

JAAARREKENING

2019



Stichting Hulpfonds
Het Roessingh

INHOUD

blz.

1. BESTUURSVERSLAG

| | |
|---------------------------|---|
| 1.1 Oprichting | |
| 1.2 Doel | 2 |
| 1.3 Vermogen | 2 |
| 1.4 Bestuur | 2 |
| 1.5 Directie en adviseurs | 3 |
| | 3 |

2. JAARREKENING

| | |
|--|-------|
| 1. Balans per 31 december 2019 | 5 |
| 2. Staat van baten en lasten over 2019 | 6 |
| 3. Overzicht werkkapitaal | 7 |
| 4. Toelichting op de balans | 8-13 |
| 5. Toelichting op de staat van baten en lasten | 14-17 |

OVERIGE TOELICHTING OP DE JAARREKENING OVER 2019

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Oprichting

Stichting Hulpfonds Roessingh is opgericht bij notariële akte d.d. 31 december 1957.
De stichting is ingeschreven in het stichtingenregister van de Kamer van Koophandel onder nummer: 027.777.
De statutaire vestigingsplaats van de stichting is Roessinghsbleekweg 33, Enschede.

1.2 Doel

De stichting heeft ten doel het verlenen van financiële steun aan de stichtingen Revalidatiecentrum Het Roessingh en Edukint, beiden gevestigd in Enschede. Tevens worden activiteiten door en ten behoeve van patiënten van deze stichtingen financieel ondersteund, één en ander in de ruimste zin.

Aanvragen dienen onderbouwd bij het bestuur te worden ingediend. Ter vergadering kan een toelichting worden gegeven. Het bestuur beoordeelt en toetst aan eigen richtlijnen of en voor hoeveel wordt ondersteund.

1.3 Vermogen

Het vermogen van de stichting bestaat uit:

- a. het bij het vaststellen van de statuten aanwezige kapitaal
- b. schenkingen, erfstellingen en legaten
- c. rente van beleggingen en verder te genieten inkomsten
- d. andere baten

Stichting Hulpfonds Roessingh probeert om alleen het vruchtgebruik aan te wenden tot steun en het kapitaal met correctie voor inflatie gel te houden.

1.4 Bestuur

| Naam Bestuurslid | Woonplaats | Functie |
|---------------------------------|-------------|---------------------------|
| Mevr. C.C.M. Geelen- Huijbregts | Glane | Voorzitter |
| Dhr. W.H.F. Horvath | Haaksbergen | Secretaris/penningmeester |
| Dhr. H. Bijleveld | Borne | Lid |
| Dhr. E.J.F.M. Ten Berge | Delden | Lid |
| Mevr. L.M.G. Olde Hensken | Delden | Lid |

1.5 Directie en adviseurs

| | | | |
|----------------------|----------|-----------|--------------------|
| Dhr. R.W.L. Spanjers | Borne | Directeur | Volledige volmacht |
| Mevr. T. Pierik | Enschede | Adviseur | Geen volmacht |

Algemeen

Om de in de statuten omschreven doelstelling te kunnen realiseren, heeft het bestuur in haar vergaderingen van 9 april 2019, 15 oktober 2019 en 19 december 2019, de volgende bedragen toegekend:

| Onderstaande bijdragen zijn vastgesteld: | | Gerealiseerd: |
|--|-----------------|-----------------|
| - Budget particulieren | € 6.000 | € - |
| - Bijdragen revalidatiecentrum | € 10.000 | |
| - Bijdragen onderwijscentrum | € 10.000 | € 12.585 |
| - Bijdragen externe instelling | € 10.000 | € 10.000 |
| Totaal activiteiten | <u>€ 36.000</u> | <u>€ 22.585</u> |

Beleggingen

De beleggingen van Stichting Hulpfonds Roessingh werden door de ING-Bank beheerd. Het bestuur van Stichting Hulpfonds Roessingh heeft gekozen voor de index strategie, met profiel normaal. Het gekozen beleggingsprofiel bestaat uit beleggingen in zakelijke waarden voor 50% en vastrentende waarden 50%. Per 10 augustus 2019 is de beleggingsportefeuille geliquideerd.

Exploitatieresultaat

De resultatenrekening 2019 werd afgesloten met een voordelig saldo, groot € 367.554

Dit resultaat is als volgt over de reserves verdeeld:

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| - Algemene reserve | € 374.542 |
| - Bestemmingsreserve Steun Roessingh | € -6.988 |
| | <u>€ 367.554</u> |

Begroting 2020

Baten

| | |
|-----------------------|------------|
| Bankrente | € - |
| Opbrengst beleggingen | € - |
| Totaal Baten | <u>€ -</u> |

Lasten

| | |
|-----------------------------|------------|
| Bijdragen aan particulieren | € - |
| Bijdragen aan instellingen | € - |
| Beheerskosten | € 10.000 |
| Totaal Lasten | <u>€ -</u> |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Resultaat ten laste reserves | <u>€ -10.000</u> |
|-------------------------------------|------------------|

Stichting Hulpfonds Roessingh krijgt onder de naam van Steun Roessingh gelden waarvoor al een bestemming is, dit kan doordat er gevraagd is geld voor een bepaalde activiteit te storten of doordat giften direct gelabeld zijn om een bepaalde activiteit of aanschaf te financieren.

Het kan voorkomen dat deze baten niet binnen hetzelfde boekjaar worden gebruikt. In die gevallen wordt voor deze posten een bestemmingsreserve aangehouden. Indien Stichting Hulpfonds Roessingh in een volgend verslagjaar uit deze bestemmingsreserve put, verantwoordt zij deze besteding in de staat van baten en lasten als last. Stichting Hulpfonds Roessingh verwerkt deze besteding via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsreserve.

Per 1 januari 2020 zal Steun Roessingh voortgaan als zelfstandige stichting. Het resterend vermogen van Stichting Hulpfonds Roessingh zal over Steun Roessingh en OCR worden verdeeld. In de loop van 2020 zal Stichting Hulpfonds Roessingh worden opgeheven.

Er waren geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Enschede, 15 april 2020

| | |
|---------------------------------|---------------------------|
| Mevr. C.C.M. Geelen- Huijbregts | Voorzitter |
| Dhr. W.H.F. Horvath | Secretaris/penningmeester |
| Dhr. H. Bijleveld | Lid |
| Dhr. E.J.F.M. Ten Berge | Lid |
| Mevr. L.M.G. Olde Hensken | Lid |

JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019 (Na voorgestelde resultaatbestemming)

ACTIVA

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| <u>Financiële activa</u> | | |
| - Effecten | € - | € 2.063.193 |
| Totaal vaste activa | € - | € 2.063.193 |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| - Debiteuren | € - | € 10.459 |
| - Overige vorderingen en overlopende activa | € 3.141 | € 2.369 |
| - Liquide middelen | € 2.527.879 | € 97.465 |
| Totaal vlottende activa | € 2.531.020 | € 110.293 |
| Totaal activa | <u>€ 2.531.020</u> | <u>€ 2.173.486</u> |

PASSIVA

Eigen vermogen

| | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| - Stichtingskapitaal | € 45 | € 45 |
| - Algemene reserve | € 2.490.941 | € 2.116.399 |
| - Bestemmingsreserve Steun Roessingh | € 11.645 | € 18.633 |
| Totaal Eigen vermogen | € 2.502.631 | € 2.135.077 |

Kortlopende schulden

| | | |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| Crediteuren | € 359 | € - |
| Overige schulden | € 28.030 | € 38.409 |
| Totaal kortlopende schulden | € 28.389 | € 38.409 |
| Totaal passiva | <u>€ 2.531.020</u> | <u>€ 2.173.486</u> |

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

| | <u>Werkelijk</u> 2019 | <u>Begroot</u> 2019 | <u>Werkelijk</u> 2018 |
|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| BATEN | | | |
| Schenkeningen | | | |
| Schenkeningen, legaten, etc.Hulpfonds | € 90.000 | € - | € - |
| Schenkeningen, legaten, etc.Steun Roessingh | € 14.801 | € - | € 9.150 |
| Totaal | € 104.801 | € - | € 9.150 |
| Financiële baten | | | |
| Rente/dividend | € 5.158 | € 61.946 | € 13.179 |
| Baten voorafgaande jaren | € 2.278 | € - | € - |
| Opbrengst beleggingen | € - | € - | € - |
| Opheffen rentedeel beleggingsrekening | € 55.972 | € - | € - |
| Koersverschillen effecten | € 265.875 | € - | € -67.375 |
| | € 329.283 | € 61.946 | € -54.195 |
| Totale baten | € 434.084 | € 61.946 | € -45.046 |
| LASTEN | | | |
| Activiteiten: | | | |
| - Bijdragen particulieren | € - | € 6.000 | € - |
| - Bijdragen revalidatiecentrum | € - | € 20.000 | € 10.000 |
| - Bijdragen onderwijscentrum | € 12.585 | € 20.000 | € - |
| - Bijdragen externe instelling | € 10.000 | € 20.000 | € 24.990 |
| - Bijdragen Steun Roessingh | € 21.789 | € - | € 24.217 |
| Totaal activiteiten | € 44.374 | € 66.000 | € 59.207 |
| Beheerskosten | € 22.156 | € 20.630 | € 20.626 |
| Totale lasten | € 66.530 | € 86.630 | € 79.833 |
| Resultaat | € 367.554 | € -24.684 | € -124.879 |
| Onttrekking bestemmingsreserve Steun Roessingh | € -6.988 | € - | € -15.067 |
| Mutatie algemene Reserve | € 374.542 | € -24.684 | € -109.812 |

2.3. Overzicht werkkapitaal (x 1.000)

Onderstaand is de berekening van het werkkapitaal weergegeven.

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Beschikbare middelen op lange termijn | | |
| Eigen vermogen | € 2.503 | € 2.135 |
| Op lange termijn vastgelegd | | |
| Vaste activa | <u>€ -</u> | <u>€ 2.063</u> |
| Werkkapitaal (per saldo) | <u>€ 2.503</u> | <u>€ 72</u> |
| Dit saldo is als volgt samengesteld | | |
| - Debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa | € 3 | € 13 |
| - Liquide middelen | <u>€ 2.528</u> | <u>€ 97</u> |
| Kortlopende schulden | <u>€ 2.531</u> | <u>€ 110</u> |
| | <u>€ -28</u> | <u>€ -38</u> |
| Werkkapitaal | <u>€ 2.503</u> | <u>€ 72</u> |

2.4 TOELICHTING OP DE BALANS

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling, voor het opstellen is de richtlijn voor Jaarverslaglegging voor kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1) gevolgd.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaat-bepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva.

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.

Effecten

Beursgenoteerde effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde. Beursgenoteerde obligaties die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst-en-verliesrekening verwerkt.

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.

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.

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.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de stichting het recht hierop heeft verkregen.

Bezoldiging bestuur

Het bestuur krijgt geen vergoeding voor geleverde diensten, uitgezonderd eventueel gemaakte reiskosten.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge accounting wordt toegepast.

1. ACTIVA

1.1 Vaste activa

| Effecten: | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Balans per 1 januari | € 2.063.193 | € 1.428.310 |
| Mutaties : | | |
| Bij: | | |
| - Mutatie beleggingsrek | € 3.618 | € 11.735 |
| - Aankoop effecten | € - | € - |
| - Uitkeringen (rente/dividend) | € 5.158 | € 2.683 |
| - Storting | € - | € 700.000 |
| - Koerswinst | € 265.875 | € - |
| | <u>€ 274.651</u> | <u>€ 714.398</u> |
| Af: | | |
| - Kosten | € 11.635 | € 11.742 |
| - betaalde bronbelasting | € 772 | € 398 |
| - Verkoop effecten (10-08-2019) | € 2.325.437 | € - |
| - Koersdaling | € - | € 67.375 |
| | <u>€ 2.337.844</u> | <u>€ 79.515</u> |
| Balans per 31 december | <u>€ -</u> | <u>€ 2.063.193</u> |

De effecten waren gewaardeerd tegen reële waarde. De gehele beleggingsportefeuille is op 10 augustus 2019 geliquideerd.

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|--|--------------------|-------------------|
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| Debiteuren | € - | € 10.459 |
| <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Dividend belasting (ingediend 7 januari 2020) | € 3.141 | € 2.369 |
| | <u>€ 3.141</u> | <u>€ 2.369</u> |
| | | |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| ING 11.21.11.12 | € - | € 3.618 |
| ING 65.81.82.358 | € 2.520.187 | € 49.387 |
| ING 65.32.94.255 | € 7.692 | € 44.460 |
| | <u>€ 2.527.879</u> | <u>€ 97.465</u> |

Liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

2. PASSIVA

2.1 Eigen vermogen

| Stichtingskapitaal: | 2019 | 2018 |
|------------------------|-------------|-------------|
| Balans per 1 januari | € 45 | € 45 |
| Mutaties boekjaar | € - | € - |
| Balans per 31 december | <u>€ 45</u> | <u>€ 45</u> |

| Algemene reserve: | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Balans per 1 januari | € 2.116.399 | € 2.226.211 |
| Mutaties: | | |
| Bij: Resultaatbestemming boekjaar | <u>€ 374.542</u> | <u>€ -109.812</u> |
| Balans per 31 december | <u>€ 2.490.941</u> | <u>€ 2.116.399</u> |

Bestemmingsreserve Steun Roessingh:

| | | |
|-----------------------------|---|----------------|
| Stand eind 2018 | € | 18.633 |
| Correctie | € | - |
| Stand 1 januari 2019 | € | <u>18.633</u> |
| Baten Steun Roessingh 2019 | € | 14.801 |
| Lasten Steun Roessingh 2019 | € | <u>-21.789</u> |
| Stand 31 december 2019 | € | <u>-6.988</u> |
| | € | <u>11.645</u> |

Binnen Stichting Hulpfonds Roessingh zijn schenkingen ontvangen met als etiket Steun Roessingh, voor deze gelden is reeds (deels) een bestemming aanwezig. Deze zullen in de loop van 2020 worden gerealiseerd. Het hier beschikbare budget zal begin 2020 worden overgeboekt naar de nieuwe Stichting Steun Roessingh.

Te realiseren 2020

| | | |
|--|---|---------------|
| Ergotherapie kinderen: een schommelstoel | € | 500 |
| rolstoelvriendelijke kapstokken à €1.000 | € | 1.000 |
| schommelbank om met gehandicapte kinderen op te zitten | € | 400 |
| bezoek doremlasje (interactieve muziek) | € | 200 |
| mini maat racerunner | € | 2.000 |
| racerunner XL | € | 2.403 |
| ijscokar | € | 600 |
| ligorthese kussens | € | 750 |
| pannenset | € | 250 |
| boeken, strips, spellen voor de wachtkamer | € | 250 |
| afneembaar matras voor de douchebrancard | € | 540 |
| playstation spellen | € | 100 |
| knutselmateriaal | € | 100 |
| creatieve spullen | € | 100 |
| creatief materiaal | € | 150 |
| teamkleding | € | 750 |
| po-douchestoel | € | 1.400 |
| | € | <u>11.493</u> |
| Nog te bestemmen | € | <u>152</u> |
| | € | <u>11.645</u> |

| | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>2.2 Kortlopende schulden</u> | | |
| Crediteuren | € 359 | € - |
| Overige schulden: | | |
| - Onderwijscentrum | € 17.500 | € 7.500 |
| - Revalidatiecentrum | € - | € 27.279 |
| - Externe instellingen | € - | € - |
| - RRT | € - | € - |
| Steun Roessingh | € 6.900 | € - |
| Accountantskosten | € 3.630 | € 3.630 |
| Overige Schulden | <u>€ 28.030</u> | <u>€ 38.409</u> |

Kortlopende schulden hebben allen een looptijd korter dan 12 maanden.

2.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019

1. BATEN

| | 2019 <u>Werkelijk</u> | 2019 <u>Begroot</u> | 2018 <u>Werkelijk</u> |
|--|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| <u>1.1 Opbrengsten</u> | | | |
| <u>Baten stichting Hulpfonds Roessingh</u> | € 90.000 | € - | € - |
| <u>Baten Steun Roessingh</u> | | | |
| PW.GOLF /donatie therap. peutergroep | € 460 | € - | € - |
| St. Valerius Ensemble //ALS | € 2.272 | € - | € - |
| VASATA-spelmateriaal orthopedie | € 2.500 | € - | € - |
| Rotary W'wijk-zwembadrolstoel | € 3.000 | € - | € - |
| Dura vermeer | € 5.000 | € - | € - |
| Diversen sponsoring HandBikeBattle | € 1.340 | € - | € - |
| Diversen Ideal | € 229 | € - | € - |
| stg glimlach doet wonderen/uitjes peutergr | € - | € - | € 142 |
| Gift Nelissen | € - | € - | € 500 |
| Gift open dag | € - | € - | € 66 |
| Donatie vechstromen | € - | € - | € 11 |
| Donatie cliëntenraad | € - | € - | € 250 |
| Mollie tuckers on tour | € - | € - | € 1.240 |
| Mediamarkt | € - | € - | € 2.513 |
| Nalatenschap Leushuis | € - | € - | € 2.500 |
| | <u>€ 14.801</u> | <u>€ -</u> | <u>€ 1.927</u> |
| | € 104.801 | € - | € 9.150 |
| <u>1.2 Rente/dividend</u> | | | |
| Dividend | € 5.148 | € 61.896 | € 2.663 |
| Rente deposito/lening | € 10 | € 50 | € 10.516 |
| | <u>€ 5.158</u> | <u>€ 61.946</u> | <u>€ 13.179</u> |
| <u>1.3 Baten voorgaande jaren</u> | | | |
| Niet uitgekeerde toezeggingen (Vrijval virtual reality) | € 2.278 | € - | € - |
| <u>1.4 Opheffen rentedeel</u> | | | |
| Opheffen rentedeel beleggingsrekening | € 55.972 | € - | € - |
| <u>1.5 Koersverschillen</u> | | | |
| Koersverschillen effecten | € 266.875 | € - | € -67.375 |
| Totale baten | <u>€ 434.084</u> | <u>€ 61.946</u> | <u>€ -45.046</u> |

In de schenkingen zitten bedragen waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen. Deze worden voor zover binnen het boekjaar niet gebruikt toegewezen aan de bestemmingsreserve Steun Roessingh.

2. LASTEN

| | 2019 <u>Werkelijk</u> | 2019 <u>Begroot</u> | 2018 <u>Werkelijk</u> |
|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| <u>2.1 Bijdragen particulieren</u> | € - | € 6.000 | € - |
| <u>2.2 Bijdragen Revalidatiecentrum</u> | | | |
| Toe te wijzen jaar | € - | € 20.000 | € - |
| Project ARTS ZonMW | € - | € - | € 10.000 |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 20.000</u> | <u>€ 10.000</u> |
| <u>2.3 Bijdragen Onderwijscentrum</u> | | | |
| Toe te wijzen jaar | € - | € 20.000 | € - |
| 3d kanjers 3D printer | € 2.585 | € - | € - |
| Bijdrage schoolplein | € 10.000 | € - | € - |
| | <u>€ 12.585</u> | <u>€ 20.000</u> | <u>€ -</u> |
| Transporteren | € 12.585 | € 46.000 | € 10.000 |

2. LASTEN

| | 2019 Werkelijk | 2019 Begroot | 2018 Werkelijk |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| Transport | € 12.585 | € 46.000 | € 10.000 |
| 2.4 Bijdragen externe instellingen | | | |
| Toe te wijzen jaar | € - | € 20.000 | € - |
| App Geluk & Zo | € 10.000 | € - | € - |
| richtingaanwijzers fiets RRD | € - | € - | € - |
| Bijdrage Lopes/Novalab | € - | € - | € 9.990 |
| Bewegingsanalysestelsel | € - | € - | € 15.000 |
| | <u>€ 10.000</u> | <u>€ 20.000</u> | <u>€ 24.990</u> |
| 2.5 Bijdragen Steun Roessingh | | | |
| Bankkosten | € 439 | € - | € - |
| Website | € 476 | € - | € - |
| Samoon/neofect-smart peg board | € 2.287 | € - | € - |
| dames fiets - kerstactie team jongeren | € 350 | € - | € - |
| L. Eekers/playstation kerstwensboom | € 350 | € - | € - |
| [efa] Innocare B.V. matrassen etc kerstwens | € 2.152 | € - | € - |
| [efa] H. Hondorp/div knutsel kerstwensboom | € 78 | € - | € - |
| [efa] Rollick - elektrische loopfiets | € 1.450 | € - | € - |
| [efa] M. Mensink-digitaal scorebord/klok Sittir | € 259 | € - | € - |
| [efa] Clown Spruit | € 1.199 | € - | € - |
| M. Oortgiesen-volleyballen Sitting Bulls | € 35 | € - | € - |
| boekenwagen bib kerstwens 2018 | € 800 | € - | € - |
| [efa] Stichting Handbike Events accommodat | € 6.015 | € - | € - |
| wk24/227 blaauw bloembakken pijnafd | € 31 | € - | € - |
| V.O.F. Bartelds-Witzand //FACTUUR 2019-01 | € 1.028 | € - | € - |
| DollsVilla Group B.V. poppenvilla | € 1.803 | € - | € - |
| E. Vermeulen div spelmaterialen | € 287 | € - | € - |
| Zwembadrolstoel | € 2.750 | € - | € - |
| 23/reso jongeren keyboard elly Jetten | € - | € - | € 600 |
| 5/gezelschapsspellen (kulpers) | € - | € - | € 200 |
| 3X BANK ST DENNIS | € - | € - | € 3.666 |
| GAZELLE FIETS ORANJE | € - | € - | € 750 |
| 6/dadis opruimen huis patient | € - | € - | € 19 |
| 93/beautiful baloening | € - | € - | € 600 |
| squease drukvest | € - | € - | € 295 |
| Maatschappelijk werk NMA kk | € - | € - | € 476 |
| Clown spruit - peuteruitje | € - | € - | € 451 |
| Afdeling 2 een comfortabele stoel | € - | € - | € 1.500 |
| Terrasschermen | € - | € - | € 1.584 |
| kosten krant open dag | € - | € - | € 817 |
| Inrichten patientenkamers | € - | € - | € 6.412 |
| Ergo volw ligm modules voor 5 stoelen | € - | € - | € 750 |
| Handbikebattle | € - | € - | € 5.800 |
| Overige | € - | € - | € 298 |
| | <u>€ 21.789</u> | <u>€ -</u> | <u>€ 24.217</u> |
| 2.6 Behaerskosten | | | |
| Bankkosten/bewaarloon | € 11.709 | € 11.500 | € 11.824 |
| Administratiekosten | € 6.395 | € 5.000 | € 5.118 |
| Accountantskosten | € 3.630 | € 3.630 | € 3.630 |
| Bestuurskosten | € 83 | € 250 | € 56 |
| Overig | € 359 | € 250 | € - |
| | <u>€ 22.156</u> | <u>€ 20.630</u> | <u>€ 20.626</u> |
| Totale lasten | <u>€ 66.530</u> | <u>€ 86.630</u> | <u>€ 79.833</u> |
| Totale beten | € 434.084 | € 61.946 | € -45.048 |
| Totale lasten | € 66.530 | € 86.630 | € 79.833 |
| Resultaat | <u>€ 367.554</u> | <u>€ -24.684</u> | <u>€ -124.879</u> |

OVERIGE TOELICHTING OP DE JAARREKENING OVER 2019

- Bij deze jaarrekening behoort een beoordelingsverklaring door de accountant.
- Het resultaat na eventuele toevoeging aan bestemmingsreserve wordt toegevoegd aan de algemene reserve.
- Per 1 januari 2020 zal Steun Roessingh voortgaan als zelfstandige stichting. Het resterend vermogen per ultimo 2019 van Stichting Hulpfonds Roessingh zal over Stichting Steun Roessingh en Onderwijscentrum het Roessingh (OCR) worden verdeeld. In de loop van 2020 zal de Stichting Hulpfonds Roessingh worden opgeheven. Gelden die na deze datum nog binnenkomen ten goede van Stichting Hulpfonds Roessingh worden evenredig verdeeld (tenzij geormerkt) onder Stichting Steun Roessingh en Onderwijscentrum het Roessingh (OCR).

VERTROUWELIJK

Aan het Bestuur van
Stichting Hulpfonds Roessingh
Postbus 310
7500 AH ENSCHEDE

Audit

Enschede, Colosseum 1
Postbus 142, NL-7500 AC
Tel +31 (0)53 850 49 00
kroesewevers.nl

KroeseWevers Audit BV
Handelsregister 08150967

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen de jaarrekening 2019 van Stichting Hulpfonds Roessingh te Enschede beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur 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 conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Hulpfonds Roessingh per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1).

Enschede, 15 april 2020

KroeseWevers Audit BV



DE DOKUMENT IS INDIENBAREND DOUR MIJDEEL VAN EEN ELEKTRONISCHE GEENRIFORMAAL
Tweelkening degevens enrepen het oetoftepaat siet u oansen altem in het digitale
document aan degeveit u oit # oetoftepaat in adressen dat niet versie de wark raansdeleg,
deet u in biker lante rijn de de document oerwekeken met de digitale versie.

R. Ikink MSc RA