

## INHOUD

blz.

### A. FINANCIEEL VERSLAG

#### 1. ALGEMEEN

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

#### B. JAARBERICHT

I JAARVERSLAG	5
---------------	---

II JAARREKENING	6
-----------------	---

1. Balans per 31 december 2013	7
2. Resultatenrekening over 2013	8
3. Overzicht werkkapitaal	9
4. Toelichting op de balans	10-14
5. Toelichting op de resultatenrekening	15-17

## A. FINANCIËEL VERSLAG

### 1. Algemeen

#### 1.1 Oprichting

De stichting Hulpfonds Het 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 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.

#### 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

#### 1.4 Bestuur

Naam Bestuurslid	Woonplaats	Functie
Dhr. E.R. Wieldraayer	Enschede	Voorzitter
Dhr. J. Langeler	Goor	Secretaris/penningmeester
Dhr. J. Feijen	Hengelo	Lid
Dhr. H. Bijleveld	Borne	Lid
Mevr. C. Huijbregts	Glane	Lid

#### 1.5 Directie en adviseurs

Dhr. P. Windt	Oldenzaal	Directeur
Dhr. H. van Delden	Borne	Adviseur
Dhr. H. Spies	Almelo	Adviseur

B. JAARBERICHT 2013

## B.I JAARVERSLAG

### Algemeen

Om de in de statuten omschreven doelstelling te kunnen realiseren, heeft het bestuur in haar vergaderingen van 4 juni 2013 en 5 november 2013, de volgende bedragen toegekend:

Onderstaande bijdragen zijn vastgesteld:

- Budget particulieren	11.000
- Bijdragen revalidatiecentrum	35.763
- Bijdragen onderwijscentrum	6.770
- Bijdragen externe instelling	<u>0</u>
Totaal activiteiten	<u><u>53.533</u></u>

### Beleggingen

De beleggingen van het Hulpfonds worden door de ING-Bank beheerd

Het bestuur van de stichting hulpfonds heeft gekozen voor de comfort strategie

het gekozen beleggingsprofiel bestaat uit beleggingen in zakelijke waarden voor 50% en vastrentende waarden 50%

### Exploitatieresultaat

De resultatenrekening 2013 werd afgesloten met een voordelig saldo, groot € 193.006

Dit resultaat is als volgt over de reserves verdeeld:

- Algemene reserve	193.006
- Leerstoel revalidatietechniek	<u>0</u>
	193.006

Enschede, mei 2014  
Het Bestuur

## B.II JAARREKENING

**B.II.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013 (Na voorgestelde resultaatbestemming)****ACTIVA**

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
<u>Financiële activa</u>		
- Lening	0	453.780
- Lening Roessingh Beheer	597.625	0
- Effecten	1.168.978	1.094.572
- Lening Roessingh Vastgoed B.V.	<u>0</u>	<u>297.625</u>
Totaal vaste activa	1.766.603	1.845.978
<u>Vlottende activa</u>		
- Debiteuren	250	250
- Diverse vorderingen en overlopende activa	6.082	21.982
- Liquide middelen	<u>328.340</u>	<u>28.320</u>
Totaal vlottende activa	334.671	50.552
Totaal activa	<u><u>2.101.275</u></u>	<u><u>1.896.530</u></u>

**PASSIVA**Eigen vermogen

- Stichtingskapitaal	45	45
- Algemene reserve	2.045.734	1.852.727
- Leerstoel Revalidatietechniek	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal Eigen vermogen	2.045.779	1.852.772

Kortlopende schulden

Nog te betalen bedragen	8.448	6.077
Overlopende passiva	<u>47.048</u>	<u>37.681</u>
Totaal kortlopende schulden	55.496	43.757
Totaal passiva	<u><u>2.101.275</u></u>	<u><u>1.896.530</u></u>

## **B.II.2 RESULTATENREKENING OVER 2013**

	<u>Werkelijk</u> <u>2013</u>	<u>Begroot</u> <u>2013</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2012</u>
<b>BATEN</b>			
Schenken, donateurs, etc.	150.000	1.500	9.901
Rente/dividend	19.645	18.658	17.909
Baten voorafgaande jaren	0	0	0
Opbrengst beleggingen	15.883	32.390	19.772
Koersverschillen effecten	65.731	0	100.648
Totaal	<u>251.259</u>	<u>52.548</u>	<u>148.229</u>
<b>LASTEN</b>			
Activiteiten:			
- Bijdragen particulieren	4.859	11.000	5.219
- Bijdragen revalidatiecentrum	35.763	0	50.008
- Bijdragen onderwijscentrum	6.770	0	10.250
- Bijdragen externe instelling	0	0	12.750
- Bijdragen Steun het Roessingh	0	0	1.383
Totaal activiteiten	<u>47.392</u>	<u>11.000</u>	<u>79.610</u>
Beheerskosten	<u>10.860</u>	<u>8.850</u>	<u>8.241</u>
Totale lasten	<u>58.252</u>	<u>19.850</u>	<u>87.851</u>
Resultaat	<u>193.006</u>	<u>32.698</u>	<u>60.378</u>

Het resultaat zal worden aangewend om het eigen vermogen weer op het niveau te brengen van voor de financiële crisis. Aangezien de doelstelling om het vruchtgebruik van het vermogen te gebruiken om te investeren in bijdragen, dan in het gedrang zou komen is besloten jaarlijks een plafond af te spreken.



### B.II.3. Overzicht werkkapitaal (x 1.000)

Onderstaand is de berekening van het werkkapitaal weergegeven.

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>Beschikbare middelen op lange termijn</b>		
Eigen vermogen	2.046	1.853
<b>Op lange termijn vastgelegd</b>		
Vaste activa	<u>1.767</u>	<u>1.846</u>
Werkkapitaal (per saldo)	<u><u>279</u></u>	<u><u>7</u></u>
<b>Dit saldo is als volgt samengesteld</b>		
- Diverse vorderingen en overlopende activa	6	22
- Liquide middelen	<u>328</u>	<u>28</u>
	334	51
Kortlopende schulden	<u>-55</u>	<u>-28</u>
Werkkapitaal	<u><u>279</u></u>	<u><u>23</u></u>

## **B.II.4 TOELICHTING OP DE BALANS**

### Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan uit het verkrijgen van financiële middelen teneinde deze te verstrekken aan de in de statuten beschreven doelgroepen.

### Grondslagen voor waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat.

#### **Algemeen**

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 opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper.

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

#### **Effecten**

Opbrengsten van effecten die tot de financiële vaste activa behoren, worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Dividenden worden verantwoord in de periode waarin zij betaalbaar worden gesteld. Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Eventuele winsten of verliezen worden verantwoord onder financiële baten en lasten.

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>1. ACTIVA</b>		
<b><u>1.1 Vaste activa</u></b>		
<u>Financiële vaste activa</u>		
Lening u/g:	<u>0</u>	<u>453.780</u>
Betreft renteloze lening aan Het Roessingh met afloopdatum 1 juli 2016		
 Effecten:		
Balans per 1 januari 2013	1.094.271	975.872
Mutaties in 2013 :		
Bij:		
- Mutatie beleggingsrek	-1.174	2.699
- Aankoop effecten	0	0
- Uitkeringen	15.910	19.835
- Koerswinst	<u>65.731</u>	<u>100.347</u>
	80.467	122.881
Af:		
- Kosten	3.805	2.211
- betaalde bronbelasting	1.954	2.271
- Verkoop effecten	0	0
- Storting en onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	5.759	4.482
Balans per 31 december 2013	<u>1.168.979</u>	<u>1.094.271</u>
 De effecten zijn gewaardeerd op beurswaarde. Voor een specificatie van de effecten wordt verwezen naar bijlage 1.		
Lening:	<u>0</u>	<u>297.625</u>
Betreft lening KPC gebouw (6%) aan Roessingh Vastgoed B.V. met afloopdatum 29 januari 2013		
Lening:	<u>597.625</u>	<u>0</u>
Betreft lening Beheer (4%) aan Roessingh Beheer B.V. met afloopdatum 1 juni 2014		

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Roessingh	0	0
Dividend belasting	6.082	4.124
Rente lening vastgoed	0	17.858
Overig, Lening Voogdsgeerd	0	0
	<u>6.082</u>	<u>21.982</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ABN AMRO 59.27.19.375	0	0
ING 11.21.11.12	2.244	1.070
ING 65.81.82.358	171.532	18.208
ING 65.14.22.825	71.601	1.299
ING 65.32.94.255	82.963	7.744
	<u>328.340</u>	<u>28.320</u>

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
<b>2. PASSIVA</b>		
<b><u>2.1 Eigen vermogen</u></b>		
Stichtingskapitaal Conform balans per 31 december	<u>45</u>	<u>45</u>
Algemene reserve:		
Balans per 1 januari	1.852.728	1.773.442
Mutaties:		
Bij: Resultaat boekjaar	<u>193.006</u>	<u>79.286</u>
	<u>2.045.734</u>	<u>1.852.728</u>
 <u>Bestemming resultaat</u>		
Algemene reserve	-193.006	-79.286
- Leerstoel Revalidatietechniek	<u>0</u>	<u>18.908</u>
	<u>-193.006</u>	<u>-60.378</u>

31.12.2013

31.12.2012

**2.2 Kortlopende schulden**

Nog te betalen bedragen:

- Onderwijscentrum	5.000	2.500
- Revalidatiecentrum	34.702	34.526
- Externe instellingen	0	5.000
- Diversen	749	51
Steun het Roessingh	13.290	231
Accountantskosten	1.755	1.450

Totaal nog te betalen bedragen

55.496

43.758

Overlopende passiva:

- Overige	<u>0</u>	<u>0</u>
-----------	----------	----------

Totaal overlopende passiva

0

0

## B.II.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2013

### 1. BATEN

	2013 <u>Werkelijk</u>	2013 <u>Begroot</u>	2012 <u>Werkelijk</u>
<u>1.1 Opbrengsten</u>			
Schenkingen etc. Donateurs	150.000 <u>0</u>	1.000 <u>500</u>	9.901 <u>0</u>
	150.000	1.500	9.901
<u>1.2 Rente/dividend</u>			
Couponrente	0	0	0
Dividend	15.883	32.390	19.772
Rente deposito/lening	19.645	18.658	17.909
	<u>35.528</u>	<u>51.048</u>	<u>37.680</u>
<u>1.3 Baten voorgaande jaren</u>			
Niet uitgekeerde toezeggingen	0	0	0
<u>1.4 Koersverschillen</u>			
Koersverschillen effecten	65.731	0	100.648
Totale baten	<u><u>251.259</u></u>	<u><u>52.548</u></u>	<u><u>148.229</u></u>

## 2. LASTEN

	2013 <u>Werkelijk</u>	2013 <u>Begroot</u>	2012 <u>Werkelijk</u>
<u>2.1 Bijdragen particulieren</u>	4.859	11.000	5.219
<u>2.2 Bijdragen Revalidatiecentrum</u>			
bijdrage versieringen kerst/pasen	0		0
voorlichtingsfilm het Roessingh	0		0
Speelplek dreumesgroep	8.147		0
Nederlands-Vlaams handboek revalidatie	4.000		0
Meetinstrument klinimetrie CVA	12.616		0
Behandelvorm knieproblemen CVA	11.000		0
HF project Evolutions (7946)	0		8.000
Scomosi training	0		4.800
Saebo Flex spalk	0		4.800
Project fotoboek	0		9.500
Handbikebattle	0		4.000
Bijdrage leerstoel RRD	0		18.908
	<u>35.763</u>	<u>0</u>	<u>50.008</u>
<u>2.3 Bijdragen Onderwijscentrum</u>			
Inrichting SI-ruimte	0		0
E-rolstoelhockeytoernooi	1.770		0
Bijdrage bus leerlingenvervoer	5.000		0
Aanp stoel Hummelink	0	0	2.000
Video conf kit	0	0	5.000
Vrijwillige ouderbijdrage	0	0	2.500
2e boekenpakket	0	0	750
	<u>6.770</u>	<u>0</u>	<u>10.250</u>
Transporteren	47.392	11.000	65.477



## 2. LASTEN

	2013 <u>Werkelijk</u>	2013 <u>Begroot</u>	2012 <u>Werkelijk</u>
Transport	47.392	11.000	65.477
<u>2.4 Bijdragen externe instellingen</u>			
Project Buurke (7975)	0		10.500
Manege ruiterkamp	<u>0</u>	<u>          </u>	<u>2.250</u>
	0	0	12.750
<u>2.5 Bijdrage projecten steun het Roessingh</u>			
Steun het Roessingh	<u>0</u>	0	<u>1.383</u>
	0	0	1.383
<u>2.6 Beheerskosten</u>			
Bankkosten/bewaarloon	3.870	2.250	1.731
Administratiekosten	4.300	5.800	4.100
Accountantskosten	2.059		1.726
Bestuurskosten		200	
Overig	<u>631</u>	<u>600</u>	<u>685</u>
	10.860	8.850	8.241
Totale lasten	<u><u>58.252</u></u>	<u><u>19.850</u></u>	<u><u>87.851</u></u>
Totale baten	251.259	52.548	148.229
Totale lasten	<u>58.252</u>	<u>19.850</u>	<u>87.851</u>
Resultaat	<u><u>193.006</u></u>	<u><u>32.698</u></u>	<u><u>60.378</u></u>