

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 2014	7
2. Resultatenrekening over 2014	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 2014

B.I JAARVERSLAG

Algemeen

Om de in de statuten omschreven doelstelling te kunnen realiseren, heeft het bestuur in haar vergaderingen van 27 mei 2014 en 4 november 2014, de volgende bedragen toegekend:

Onderstaande bijdragen zijn vastgesteld:

- Budget particulieren	11.000
- Bijdragen revalidatiecentrum	43.932
- Bijdragen onderwijscentrum	9.500
- Bijdragen externe instelling	<u>0</u>
Totaal activiteiten	<u><u>64.432</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 2014 werd afgesloten met een voordelig saldo, groot € 78.658

Dit resultaat is als volgt over de reserves verdeeld:

- Algemene reserve	78.658
- Leerstoel revalidatietechniek	<u>0</u>
	78.658

Enschede, mei 2015
Het Bestuur

B.II JAARREKENING

B.II.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2014 (Na voorgestelde resultaatbestemming)**ACTIVA**

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<u>Financiële activa</u>		
- Lening Roessingh Beheer	597.625	597.625
- Effecten	<u>1.288.260</u>	<u>1.168.978</u>
Totaal vaste activa	1.885.885	1.766.603
<u>Vlottende activa</u>		
- Debiteuren	20.250	250
- Diverse vorderingen en overige schulden	29.246	6.082
- Liquide middelen	<u>286.283</u>	<u>328.340</u>
Totaal vlottende activa	335.779	334.671
Totaal activa	<u><u>2.221.664</u></u>	<u><u>2.101.275</u></u>

PASSIVAEigen vermogen

- Stichtingskapitaal	45	45
- Algemene reserve	<u>2.124.392</u>	<u>2.045.734</u>
Totaal Eigen vermogen	2.124.437	2.045.779

Kortlopende schulden

Crediteuren	27	8.448
Overlopende schulden	<u>97.200</u>	<u>47.048</u>
Totaal kortlopende schulden	97.227	55.496

Totaal passiva	<u><u>2.221.664</u></u>	<u><u>2.101.275</u></u>
----------------	-------------------------	-------------------------

B.II.2 RESULTATENREKENING OVER 2014

	<u>Werkelijk</u> <u>2014</u>	<u>Begroot</u> <u>2014</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2013</u>
BATEN			
Schenken, donateurs, etc.	0	1.500	150.000
Rente/dividend	21.672	21.417	19.645
Baten voorafgaande jaren	0	0	0
Opbrengst beleggingen	22.176	34.226	15.883
Koersverschillen effecten	110.111	0	65.731
Totaal	<u>153.959</u>	<u>57.143</u>	<u>251.259</u>
LASTEN			
Activiteiten:			
- Bijdragen particulieren	4.650	11.000	4.859
- Bijdragen revalidatiecentrum	43.932	0	35.763
- Bijdragen onderwijscentrum	9.500	0	6.770
- Bijdragen externe instelling	0	0	0
- Bijdragen Steun het Roessingh	0	0	0
Totaal activiteiten	<u>58.082</u>	<u>11.000</u>	<u>47.392</u>
Beheerskosten	<u>17.219</u>	<u>10.750</u>	<u>10.860</u>
Totale lasten	<u><u>75.301</u></u>	<u><u>21.750</u></u>	<u><u>58.252</u></u>
Resultaat	<u><u>78.658</u></u>	<u><u>35.393</u></u>	<u><u>193.006</u></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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Beschikbare middelen op lange termijn		
Eigen vermogen	2.124	2.046
Op lange termijn vastgelegd		
Vaste activa	<u>1.886</u>	<u>1.767</u>
Werkkapitaal (per saldo)	<u><u>239</u></u>	<u><u>279</u></u>
Dit saldo is als volgt samengesteld		
- Diverse vorderingen en overlopende activa	49	6
- Liquide middelen	<u>286</u>	<u>328</u>
	336	334
Kortlopende schulden	<u>-97</u>	<u>-55</u>
Werkkapitaal	<u><u>239</u></u>	<u><u>279</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 jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling, voor het opstellen is de richtlijn voor jaarverslaglegging voor kleine organisaties zonder winststreven gevolgd.

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

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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
1. ACTIVA		
<u>1.1 Vaste activa</u>		
<u>Financiële vaste activa</u>		
Lening u/g:	<u>597.625</u>	<u>597.625</u>
Betreft lening Beheer (3,5%) aan Roessingh Beheer B.V. met afloopdatum 1 juni 2023, tussentijds aflosbaar vanaf 1 juni 2018		
Effecten:		
Balans per 1 januari 2014	1.168.979	1.094.271
Mutaties in 2014 :		
Bij:		
- Mutatie beleggingsrek	-1.318	-1.174
- Aankoop effecten	0	0
- Uitkeringen	22.203	15.910
- Koerswinst	<u>110.111</u>	<u>65.731</u>
	130.996	80.467
Af:		
- Kosten	9.467	3.805
- betaalde bronbelasting	2.247	1.954
- Verkoop effecten	0	0
- Stortingen en onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>11.714</u>	<u>5.759</u>
Balans per 31 december 2014	<u>1.288.261</u>	<u>1.168.979</u>

De effecten zijn gewaardeerd op beurswaarde.

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Overige vorderingen en overige schulden</u>		
Rente lening Beheer	20.917	0
Dividend belasting	<u>8.329</u>	<u>6.082</u>
	<u>29.246</u>	<u>6.082</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
ING 11.21.11.12	3.562	2.244
ING 65.81.82.358	28.281	171.532
ING 65.14.22.825	236.054	71.601
ING 65.32.94.255	<u>18.386</u>	<u>82.963</u>
	<u>286.283</u>	<u>328.340</u>

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
2. PASSIVA		
<u>2.1 Eigen vermogen</u>		
Stichtingskapitaal Conform balans per 31 december	<u>45</u>	<u>45</u>
Algemene reserve:		
Balans per 1 januari	2.045.734	1.852.728
Mutaties:		
Bij: Resultaat boekjaar	<u>78.658</u>	<u>193.006</u>
	<u>2.124.392</u>	<u>2.045.734</u>

31.12.2014

31.12.2013

2.2 Kortlopende schulden

Overige schulden:

- Onderwijscentrum
- Revalidatiecentrum
- Externe instellingen
- RRT

Steun het Roessingh

Accountantskosten

Overige Schulden

9.500

59.857

0

143

25.280

2.420

97.200

5.000

34.702

0

749

13.290

1.755

55.496

B.II.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2014

1. BATEN

	2014 <u>Werkelijk</u>	2014 <u>Begroot</u>	2013 <u>Werkelijk</u>
<u>1.1 Opbrengsten</u>			
Schenkingen etc. Donateurs	0 <u>0</u>	1.000 <u>500</u>	150.000 <u>0</u>
	0	1.500	150.000
<u>1.2 Rente/dividend</u>			
Couponrente	0	0	0
Dividend	22.176	34.226	15.883
Rente deposito/lening	21.672	21.417	19.645
	<u>43.848</u>	<u>55.643</u>	<u>35.528</u>
<u>1.3 Baten voorgaande jaren</u>			
Niet uitgekeerde toezeggingen	0	0	0
<u>1.4 Koersverschillen</u>			
Koersverschillen effecten	110.111	0	65.731
Totale baten	<u><u>153.959</u></u>	<u><u>57.143</u></u>	<u><u>251.259</u></u>

2. LASTEN

	2014 <u>Werkelijk</u>	2014 <u>Begroot</u>	2013 <u>Werkelijk</u>
<u>2.1 Bijdragen particulieren</u>	4.650	11.000	4.859
<u>2.2 Bijdragen Revalidatiecentrum</u>			
Speelplek dreumesgroep	0		8.147
Nederlands-Vlaams handboek revalidatie	0		4.000
Meetinstrument klinimetrie CVA	0		12.616
Behandelvorm knieproblemen CVA	0		11.000
Opbrengst fotoboekproject "Spaghetti"	-568		0
Bijdrage rolstoelen cerebrale parese	2.500		0
Therapeutische game arm/handfunctie	10.000		0
Lopesil	10.000		0
Fusion klinische gangbeeld (lgate)	13.000		0
Vastframe handbikes	9.000		0
	<u>43.932</u>	<u>0</u>	<u>35.763</u>
<u>2.3 Bijdragen Onderwijscentrum</u>			
E-rolstoelhockeytoernooi	0		1.770
Bijdrage bus leerlingenvervoer	0		5.000
Interactieve projectiesystemen (samen met R	<u>9.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	9.500	0	6.770
Transporteren	58.082	11.000	47.392

2. LASTEN

	2014 <u>Werkelijk</u>	2014 <u>Begroot</u>	2013 <u>Werkelijk</u>
Transport	58.082	11.000	47.392
<u>2.4 Bijdragen externe instellingen</u>			
	0		0
	<u>0</u>	<u> </u>	<u>0</u>
	0	0	0
<u>2.5 Bijdrage projecten steun het Roessingh</u>			
	<u>0</u>	0	<u>0</u>
	0	0	0
<u>2.6 Beheerskosten</u>			
Bankkosten/bewaarloon	9.595	3.500	3.870
Administratiekosten	4.523	4.500	4.300
Accountantskosten	3.086	1.750	2.059
Bestuurskosten		200	
Overig	<u>16</u>	<u>800</u>	<u>631</u>
	17.219	10.750	10.860
Totale lasten	<u><u>75.301</u></u>	<u><u>21.750</u></u>	<u><u>58.252</u></u>
Totale baten	153.959	57.143	251.259
Totale lasten	<u>75.301</u>	<u>21.750</u>	<u>58.252</u>
Resultaat	<u><u>78.658</u></u>	<u><u>35.393</u></u>	<u><u>193.006</u></u>