

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 2015	7
2. Resultatenrekening over 2015	8
3. Overzicht werkkapitaal	9
4. Toelichting op de balans	10-14
5. Toelichting op de resultatenrekening	15-17

A. FINANCIEEL 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 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.

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	Tot 10-11 -2015
Dhr. M. Van Gestel	Woerden	Directeur	vanaf 10-11-2015
Mevr. I. Pinkse	Borne	Adviseur	
Dhr. H. Spies	Almelo	Adviseur	

B. JAARBERICHT 2015

B.I JAARVERSLAG

Algemeen

Om de in de statuten omschreven doelstelling te kunnen realiseren, heeft het bestuur in haar vergaderingen van 19 mei 2015 en 10 november 2015, de volgende bedragen toegekend:

Onderstaande bijdragen zijn vastgesteld:		Gerealiseerd:
- Budget particulieren	11.000	1.713
- Bijdragen revalidatiecentrum	31.585	31.585
- Bijdragen onderwijscentrum	0	0
- Bijdragen externe instelling	<u>9.297</u>	<u>9.297</u>
Totaal activiteiten	<u><u>51.882</u></u>	<u><u>42.595</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 2015 werd afgesloten met een voordelig saldo, groot € 32.947

Dit resultaat is als volgt over de reserves verdeeld:

- Algemene reserve	32.947
- Leerstoel revalidatietechniek	<u>0</u>
	32.947

Er waren geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.

Enschede, 20 september 2016

Het Bestuur

B.II JAARREKENING

B.II.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015 (Na voorgestelde resultaatbestemming)**ACTIVA**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<u>Financiële activa</u>		
- Lening Roessingh Beheer	597.625	597.625
- Effecten	<u>1.344.269</u>	<u>1.288.260</u>
Totaal vaste activa	1.941.894	1.885.885
<u>Vlottende activa</u>		
- Debiteuren	1.452	20.250
- Overige vorderingen en overlopende activa	4.780	29.246
- Liquide middelen	<u>257.621</u>	<u>286.283</u>
Totaal vlottende activa	263.853	335.779
Totaal activa	<u><u>2.205.747</u></u>	<u><u>2.221.664</u></u>

PASSIVA

<u>Eigen vermogen</u>		
- Stichtingskapitaal	45	45
- Algemene reserve	<u>2.157.339</u>	<u>2.124.392</u>
Totaal Eigen vermogen	2.157.384	2.124.437
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	10.439	27
Overige schulden	<u>37.924</u>	<u>97.200</u>
Totaal kortlopende schulden	48.363	97.227
Totaal passiva	<u><u>2.205.747</u></u>	<u><u>2.221.664</u></u>

B.II.2 RESULTATENREKENING OVER 2015

	<u>Werkelijk</u> <u>2015</u>	<u>Begroot</u> <u>2015</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2014</u>
BATEN			
Schenken, donateurs, etc.	0	1.500	0
Rente/dividend	38.814	21.417	21.672
Baten voorafgaande jaren	0	0	0
Opbrengst beleggingen	18.740	37.729	22.176
Koersverschillen effecten	<u>37.728</u>	<u>0</u>	<u>110.111</u>
Totaal	95.282	60.646	153.959
 LASTEN			
Activiteiten:			
- Bijdragen particulieren	1.713	6.000	4.650
- Bijdragen revalidatiecentrum	31.585	0	43.932
- Bijdragen onderwijscentrum	0	0	9.500
- Bijdragen externe instelling	9.297	0	0
- Bijdragen Steun het Roessingh	0	0	0
Totaal activiteiten	<u>42.595</u>	<u>6.000</u>	<u>58.082</u>
Beheerskosten	<u>19.741</u>	<u>10.750</u>	<u>17.219</u>
Totale lasten	<u><u>62.336</u></u>	<u><u>16.750</u></u>	<u><u>75.301</u></u>
Resultaat	<u><u>32.947</u></u>	<u><u>43.896</u></u>	<u><u>78.658</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>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Beschikbare middelen op lange termijn		
Eigen vermogen	2.157	2.124
Op lange termijn vastgelegd		
Vaste activa	<u>1.942</u>	<u>1.886</u>
Werkkapitaal (per saldo)	<u><u>216</u></u>	<u><u>238</u></u>
Dit saldo is als volgt samengesteld		
- Debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa	6	49
- Liquide middelen	<u>258</u>	<u>286</u>
	264	335
Kortlopende schulden	<u>-48</u>	<u>-97</u>
Werkkapitaal	<u><u>216</u></u>	<u><u>238</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>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</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 2015	1.288.261	1.168.979
Mutaties in 2015 :		
Bij:		
- Mutatie beleggingsrek	-3.641	-1.318
- Aankoop effecten	0	0
- Uitkeringen	16.096	22.203
- Koerswinst	<u>56.468</u>	<u>110.111</u>
	68.923	130.996
Af:		
- Kosten	11.333	9.467
- betaalde bronbelasting	1.582	2.247
- Verkoop effecten	0	0
- Stortingen en onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>12.914</u>	<u>11.714</u>
Balans per 31 december 2015	<u>1.344.270</u>	<u>1.288.261</u>

De effecten zijn gewaardeerd tegen reële waarde.

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Rente lening Beheer	0	20.917
Dividend belasting	<u>4.780</u>	<u>8.329</u>
	<u>4.780</u>	<u>29.246</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
ING 11.21.11.12	7.207	3.562
ING 65.81.82.358	33.386	28.281
ING 65.14.22.825	0	236.054
ING 6076.373.474	202.852	0
ING 65.32.94.255	<u>14.176</u>	<u>18.386</u>
	<u>257.621</u>	<u>286.283</u>

Liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</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	2.124.392	2.045.734
Mutaties:		
Bij: Resultaat boekjaar	<u>32.947</u>	<u>78.658</u>
	<u>2.157.339</u>	<u>2.124.392</u>

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<u>2.2 Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	10.439	27
Overige schulden:		
- Onderwijscentrum	0	9.500
- Revalidatiecentrum	31.992	59.857
- Externe instellingen	1.092	0
- RRT	0	143
Steun het Roessingh	0	25.280
Accountantskosten	<u>4.840</u>	<u>2.420</u>
Overige Schulden	<u><u>37.924</u></u>	<u><u>97.200</u></u>

Kortlopende schulden hebben allen een looptijd korter dan 12 maanden.

B.II.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2015

1. BATEN

	2015 <u>Werkelijk</u>	2015 <u>Begroot</u>	2014 <u>Werkelijk</u>
<u>1.1 Opbrengsten</u>			
Schenken etc. Donateurs	0 <u>0</u>	1.000 <u>500</u>	0 <u>0</u>
	0	1.500	0
<u>1.2 Rente/dividend</u>			
Couponrente	0	0	0
Dividend	16.081	37.729	22.176
Rente deposito/lening	22.733	21.417	21.672
	<u>38.814</u>	<u>59.146</u>	<u>43.848</u>
<u>1.3 Baten voorgaande jaren</u>			
Niet uitgekeerde toezeggingen	0	0	0
<u>1.4 Koersverschillen</u>			
Koersverschillen effecten	56.468	0	110.111
Totale baten	<u><u>95.282</u></u>	<u><u>60.646</u></u>	<u><u>153.959</u></u>

2. LASTEN

	2015 <u>Werkelijk</u>	2015 <u>Begroot</u>	2014 <u>Werkelijk</u>
<u>2.1 Bijdragen particulieren</u>	1.713	6.000	4.650
<u>2.2 Bijdragen Revalidatiecentrum</u>			
Doorontwik en evaluati DJ Fieri/Handson	16.585	0	0
ontw App zinsconstructie	15.000	0	0
Opbrengst fotoboekproject "Spaghetti"	0	0	-568
Bijdrage rolstoelen celebrale parese	0	0	2.500
Therapeutische game arm/handfunctie	0	0	10.000
LopesII	0	0	10.000
Fusion klinische gangbeeld (Igate)	0	0	13.000
Vastframe handbikes	0	0	9.000
	<u>31.585</u>	<u>0</u>	<u>43.932</u>
<u>2.3 Bijdragen Onderwijscentrum</u>			
			0
			0
Interactieve projectie-systemen (samen met R	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.500</u>
	0	0	9.500
Transporteren	33.298	6.000	58.082

2. LASTEN

	2015 <u>Werkelijk</u>	2015 <u>Begroot</u>	2014 <u>Werkelijk</u>
Transport	33.298	6.000	58.082
<u>2.4 Bijdragen externe instellingen</u>			
2 rugby rolstoelen (max € 12.000)	9.297		0
	<u>0</u>		<u>0</u>
	9.297	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	11.437	3.500	9.595
Administratiekosten	4.530	4.500	4.523
Accountantskosten	2.420	1.750	3.086
Bestuurskosten	1.338	200	
Overig	<u>16</u>	<u>800</u>	<u>16</u>
	19.741	10.750	17.219
Totale lasten	<u><u>62.336</u></u>	<u><u>16.750</u></u>	<u><u>75.301</u></u>
Totale baten	95.282	60.646	153.959
Totale lasten	<u>62.336</u>	<u>16.750</u>	<u>75.301</u>
Resultaat	<u><u>32.947</u></u>	<u><u>43.896</u></u>	<u><u>78.658</u></u>

OVERIGE GEGEVENS OP DE JAARREKENING OVER 2015

- Bij deze jaarrekening behoort een beoordelingsverklaring door de accountant
- Het resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.
- Er zijn geen gebeurtenissen geweest na balansdatum