

JAAARREKENING

2023



Stichting Hulpfonds
Roessingh

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Oprichting	2
1.2 Doel	2
1.3 Vermogen	3
1.4 Bestuur	3
1.5 Gevolmachtigde en adviseurs	4-6
1.6 Jaarverslag van bestuur	

2. JAARREKENING

1. Balans per 31 december 2023	7
2. Staat van baten en lasten over 2023	8
3. Overzicht werkkapitaal	9
4. Toelichting op de balans	10-13
5. Toelichting op de staat van baten en lasten	14-16

OVERIGE TOELICHTING OP DE JAARREKENING OVER 2023

17

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: 41027777 RSIN/fisc nr: 006542219
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 Stichting Revalidatiecentrum Roessingh te Enschede en Stichting Attendiz te Hengelo. 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

1.4 Bestuur

Naam Bestuurslid	Woonplaats	Functie
Mevr. C.C.M. Geelen-Huijbregts	Glane	Voorzitter
Dhr. E.J.F.M. Ten Berge	Delden	Secretaris
Dhr. W.H.F. Horvath	Haaksbergen	Penningmeester
Dhr. H. Bijleveld	Borne	Lid
Mevr. T. Löbker-Pierik	Rossum	Lid

1.5 Gevolmachtigde en adviseur

Mevr. A.G.M. Brookhuis-Oude Nijeweme	Denekamp	Gevolmachtigde/Adviseur	Volledige volmacht
--------------------------------------	----------	-------------------------	--------------------

Ultimate Beneficial Owner (UBO)

Alle bestuursleden staan per ultimo 2023 geregistreerd in het UBO register bij de KvK.

1.6 Jaarverslag van Bestuur
Algemeen

Om de in de statuten omschreven doelstelling te kunnen realiseren, heeft het bestuur in haar vergaderingen van 19 januari 2023, 13 april 2023 en 12 oktober 2023 de volgende bedragen toegekend:

Onderstaande bijdragen zijn vastgesteld:	Begroting:	Gerealiseerd:
- Budget particulieren	€ 1.500	€ 134
- Bijdragen revalidatiecentrum	€ -	€ -
- Bijdragen onderwijscentrum	€ 58.500	€ 87.861
- Bijdragen externe instelling	€ -	€ -
Totaal activiteiten	<u>€ 60.000</u>	<u>€ 87.995</u>

Activiteiten

- In het verslagjaar zijn 5 donatieaanvragen ontvangen t.b.v. leerlingen Onderwijscentrum Het Roessingh. Er zijn 5 donatieaanvragen geaccepteerd waarvan 2 aanvragen zijn gerealiseerd in 2023 en 2 gerealiseerd in 2024 (duo-fiets en het project zeilvakantie).
- Twee aanvragen uit 2022 o.a het project de rolstoelvriendelijke tuinkas en de 3D printers zijn in 2023 gerealiseerd.
- De aanvraag rolstoelbus eind 2022, die was aangehouden i.v.m. aanvullende informatie is begin 2023 geaccepteerd en gerealiseerd.
- De eerste opzet donatieverzoek voor investering nieuwbouw is aangeleverd.
- Tijdens de 3 bestuursvergaderingen is verder gewerkt aan de beleidsfocus 2021-2024 mede in verband met de specifieke statutaire doelstelling van het Onderwijscentrum Het Roessingh (OC) en de vraag hoe dat intern en extern onder de aandacht te brengen.
- Het aanvragen van een donatie ten behoeve van projecten voor de OCR leerlingen via het managementteam naar de diverse teams en leerlingen blijft aandacht vragen. Steeds duidelijker ziet men de mogelijkheden en voorwaarden. Een gerealiseerde flyer, het actualiseren en aantrekkelijker maken van de website, aandacht voor gerealiseerde projecten in de media geven meer bekendheid aan Stichting Hulpfonds Roessingh.
- De verslaglegging wordt steeds adequater.
- Actualiseren en optimaliseren van de website van Stichting Hulpfonds Roessingh bij het Onderwijscentrum Het Roessingh en het Revalidatiecentrum Roessingh en ook de mailadressen van Stichting Hulpfonds Roessingh.
- Actualiseren van een onafhankelijk archief voor aanvragen, documenten, bestanden Stichting Hulpfonds Roessingh binnen het OCR, toegankelijk voor ieder bestuurslid en gevolmachtigde is gerealiseerd en vraagt continue aandacht.
- Regelmatige afstemming werkzaamheden op het gebied van interne en externe communicatie: bestuur, secretariaat, Attendiz.

Exploitatieresultaat

De resultatenrekening 2023 werd afgesloten met een nadelig saldo, groot € 85.315

Dit resultaat is als volgt over de reserves verdeeld:

- Algemene reserve	€ -85.315
	<u>€ -</u>
	€ -85.315

Begroting 2024

Baten	
Bankrente	€ 10.000
Opbrengst beleggingen	€ -
Totaal Baten	<u>€ 10.000</u>
Lasten	
Bijdragen aan particulieren	€ 1.500
Bijdragen aan instellingen	€ 148.500
Beheerskosten	€ 10.000
Totaal Lasten	<u>€ 160.000</u>
Resultaat ten laste reserves	<u>€ -150.000</u>

Stichting Hulpfonds Roessingh kreeg 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 werd 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.

Toekomstvisie 2025-2029 Onderwijscentrum Het Roessingh (OCR) , onderdeel Stichting Attendiz.

In augustus 2022 heeft een hertoetsing door de Belastingdienst plaatsgevonden inzake de naleving van de voorwaarden ANBI door Stichting Hulpfonds Roessingh. Eén en ander is reeds uitvoerig beschreven in het Jaarverslag 2022 van Stichting Hulpfonds Roessingh.

Als belangrijkste conclusies werd door de Belastingdienst aangegeven dat de administratieve verslaglegging van de donatietoewijzingen (specifiek de motivatie in relatie tot de verstrekking-voorwaarden) in de bestuursnotulen van Stichting Hulpfonds Roessingh uitvoeriger moet worden opgenomen.

Daarnaast werd aangegeven dat een toekomstvisie met betrekking tot een verantwoorde afbouw van het stichtingsvermogen (dit laatste in het kader van het zgn. Anti-Oppot-Criterium) expliciet in de jaarrekening vermeld dient te worden.

In de diverse bestuursvergaderingen van Stichting Hulpfonds Roessingh is frequent overleg gevoerd met OCR inzake de noodzakelijke toekomstige vernieuw-/nieuwbouwplannen van het OCR-schoolgebouw en de gewenste financiële donatie-ondersteuning vanuit Stichting Hulpfonds Roessingh.

Eén en ander heeft geresulteerd in het zgn. "Visietraject 2025-2029 OCR" (samensteller Stichting Attendiz) waarbij Stichting Hulpfonds Roessingh nauw betrokken is. E.e.a. zal te zijner tijd beoordeeld worden door Stichting Hulpfonds Roessingh bij ontvangst van definitieve donatieverzoeken vanuit OCR / Stichting Attendiz.

Uittreksel "Visietraject 2025-2029 OCR".

"De verwachting is dat het starten van de (ver)nieuwbouw door OCR in de planperiode 2025-2029 zal plaatsvinden. Dit heeft mede te maken met de ontwikkelingen van Stichting Revalidatiecentrum Roessingh (eigenaar van de beschikbare grondpercelen) en de Gemeente Enschede. In de periode 2022 – 2024 hebben reeds verkennende gesprekken met direct betrokken partijen plaatsgevonden.

Investeringsbetreft naast bouwkosten o.a. de inrichting van het gebouw (het specifieke interieur), de buitenruimtes / bewegingsruimtes en de ondersteunende middelen. Uiteraard worden deze gekoppeld aan het specifieke Mytyl en Tytyl karakter van de school.

Hierbij zijn tevens uitgangspunten meegenomen die naar voren komen uit de diverse doelgroepenanalyses, zoals: Wat is randvoorwaardelijk voor kwalitatief goed onderwijs aan de leerlingen? Bovendien: Hoe krijgt men zicht op de gewenste situatie om ook aan de extra ondersteuningsbehoefte van de leerlingen tegemoet te komen (snoezelruimtes, multifunctionele ruimtes, therapieruimtes, voldoende bewegingsruimte en buitenspeelruimte) etc.?

Daarnaast maakt men - ten behoeve van het inrichten van de ruimtes - ook een doorkijk naar "het onderwijs van de toekomst", zoals:

- het inrichten van ruimtes voor hybride onderwijs (mogelijkheden om op afstand te kunnen participeren in het onderwijs).
- het inrichten van ruimtes voor blended learning, dus gericht op interactie en goedwerkende AV/IT technologie en 'snel samenwerken'.
- het inrichten van informele (onderwijs)ruimtes gericht op socialisering en verbinding.
- het inrichten van ruimtes die meegaan in de technologische ontwikkelingen (bijv. technolab).

Tevens kijkt men in samenspraak met Gemeente Enschede naar:

- Verduurzaming (klimaatadaptief, energieneutraal en circulair).
- Maatschappelijke verbreding van schoolgebouwen met als doel om het maatschappelijk rendement te verhogen.
- Samenwerking in het gebouw met:
 - oDe zorg (integraal werken)
 - oKoppeling van onderwijs met opvang
 - oKoppeling met bedrijfsleven en maatschappelijke instanties
- Flexibiliteit binnen een gebouw als voorwaarde zodat ruimten en de inrichting kunnen meebewegen met de verschillende activiteiten, (gedurende de dag of enkele jaren) die in het gebouw worden georganiseerd, zonder dat dit leidt tot een extra (boven normatieve) ruimtevraag of grote bouwkundige wijzigingen.
- Flexibiliteit buiten het schoolgebouw zodat schoolgebouwen kunnen meebewegen met veranderingen als gevolg van nieuwe samenwerkingen, veranderingen in de markt en onderwijsconcepten.

Conclusie Stichting Hulpfonds Roessingh.

Stichting Hulpfonds Roessingh kan te zijner tijd het OCR financieel ondersteunen met een substantiële donatie. Essentieel hierbij zal zijn een definitief investeringsplan van OCR waarbij o.a. aan de donatie-voorwaarde "co-financiering" voldaan moet worden.

Alles overziende zal Stichting Hulpfonds Roessingh rekening houden met donatie-toezeggingen ter grootte van ca. € 275.000 - € 375.000 specifiek voor bovenvermeld project (exclusief reguliere jaarlijkse toekomstige donatie-toezeggingen binnen voornoemde planperiode). Voor alle duidelijkheid: toezeggingen dienaangaande zijn ten tijde van dit jaarverslag niet gedaan, elk donatieverzoek zal op zijn merites worden beoordeeld.

Consequentie met betrekking tot het Eigen Vermogen zal zijn dat het vermogen van de stichting met een evenredig bedrag zal afnemen.

Tenslotte heeft het OCR aangegeven door flexibiliteit in het gebruik van het gebouw en maatschappelijke verbreding, te kijken naar een effectief ruimtegebruik. Het Hulpfonds onderschrijft dit streven van het OCR!

Wordt vervolgd in Jaarverslag 2024.

Enschede, 14 oktober 2024

Mevr. C.C.M. Geelen-Huijbregts
Dhr. E.J.F.M. Ten Berge
Dhr. W.H.F. Horvath
Dhr. H. Bijleveld
Mevr. T. Löbker-Pierik

Voorzitter
Secretaris
penningmeester
Lid
Lid

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (Na voorgestelde resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
<u>Vlottende activa</u>		
- Debiteuren	€ -	€ -
- Overige vorderingen en overlopende activa	€ 805	€ 14
- Liquide middelen	€ 1.130.471	€ 1.203.632
Totaal vlottende activa	€ 1.131.276	€ 1.203.646
Totaal activa	<u>€ 1.131.276</u>	<u>€ 1.203.646</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
- Stichtingskapitaal	€ 45	€ 45
- Algemene reserve*	€ 1.096.172	€ 1.181.487
- Bestemmingsreserve Steun Roessingh	€ -	€ -
Totaal Eigen vermogen	€ 1.096.217	€ 1.181.532
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ -	€ 374
Overige schulden	€ 35.058	€ 21.740
Totaal kortlopende schulden	€ 35.058	€ 22.114
Totaal passiva	<u>€ 1.131.275</u>	<u>€ 1.203.646</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	<u>Werkelijk</u> <u>2023</u>	<u>Begroot</u> <u>2023</u>	<u>Werkelijk</u> <u>2022</u>
BATEN			
Schenkingen			
Schenkingen, legaten, etc.Hulpfonds	€ -	€ -	€ -
Schenkingen, legaten, etc.Steun Roessingh	€ -	€ -	€ -
Totaal	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Financiële baten			
Rente/dividend	€ 805	€ -	€ 14
	€ -	€ -	€ -
	<u>€ 805</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 14</u>
Totale baten	€ 805	€ -	€ 14
LASTEN			
Activiteiten:			
- Bijdragen particulieren	€ 134	€ 1.500	€ -
- Bijdragen revalidatiecentrum	€ -	€ -	€ -
- Bijdragen onderwijscentrum	€ 87.861	€ 58.500	€ 41.581
- Bijdragen externe instelling	€ -	€ -	€ 200
- Bijdragen Steun Roessingh	€ -	€ -	€ -
Totaal activiteiten	<u>€ 87.995</u>	<u>€ 60.000</u>	<u>€ 41.781</u>
Beheerskosten	<u>€ -1.875</u>	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 11.865</u>
Totale lasten	<u>€ 86.120</u>	<u>€ 70.000</u>	<u>€ 53.646</u>
Resultaat	<u>€ -85.315</u>	<u>€ -70.000</u>	<u>€ -53.632</u>
Onttrekking bestemmingsreserve Steun Roessingh	€ -	€ -	€ -
Mutatie algemene reserve	<u>€ -85.315</u>	<u>€ -70.000</u>	<u>€ -53.632</u>

2.3. Overzicht werkkapitaal

Onderstaand is de berekening van het werkkapitaal weergegeven.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Beschikbare middelen op lange termijn		
Eigen vermogen	€ 1.096.217	€ 1.181.532
Op lange termijn vastgelegd		
Vaste activa	€ -	€ -
Werkkapitaal (per saldo)	<u>€ 1.096.217</u>	<u>€ 1.181.532</u>
Dit saldo is als volgt samengesteld		
- Debiteuren, overige vorderingen en overlopende activa	€ 805	€ 14
- Liquide middelen	€ 1.130.471	€ 1.203.632
	€ 1.131.276	€ 1.203.646
Kortlopende schulden	€ -35.058	€ -22.114
Werkkapitaal	<u>€ 1.096.218</u>	<u>€ 1.181.532</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.

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.

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.

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	€ -	€ -
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Te vorderen rente Rabobank - Spaarrekening	€ 805	€ 14
	<u>€ 805</u>	<u>€ 14</u>
<u>Liquide middelen</u>		
ING Bank NV - Zakelijke rekening	€ 1.038.228	€ 1.147.162
Rabobank - Zakelijke rekening	€ 2.229	€ 6.470
Rabobank - Spaarrekening	€ 90.014	€ 50.000
	<u>€ 1.130.471</u>	<u>€ 1.203.632</u>

Liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

2. PASSIVA

2.1 Eigen vermogen

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stichtingskapitaal:		
Balans per 1 januari	€ 45	€ 45
Mutaties boekjaar	€ -	€ -
Balans per 31 december	<u>€ 45</u>	<u>€ 45</u>
Algemene reserve:		
Balans per 1 januari	€ 1.181.487	€ 1.235.119
Mutaties:		
Af: Overboeking Stichting Steun Roessingh	€ -	€ -
Af: Reservering kosten afronding Hulpfonds	€ -	€ -
Bij: Resultaatbestemming boekjaar	€ -85.315	€ -53.632
Balans per 31 december	<u>€ 1.096.172</u>	<u>€ 1.181.487</u>
Totaal	<u>€ 1.096.217</u>	<u>€ 1.181.532</u>

31.12.2023

31.12.2022

2.2 Kortlopende schulden

Crediteuren	€ -	€ 374
Overige schulden:	€ -	€ -
- Onderwijscentrum	€ 4.223	€ -
proj Kick-It	€ 13.000	€ -
duo fiets Fun2go	€ 16.300	€ -
Zeilkamp	€ -	€ 10.000
Res afsplitsing Steun Roessingh	€ -	€ 10.166
OmniVista	€ -	€ 63
Huur vergaderruimte	€ 35	€ 11
Rente- en bankkosten	€ 1.500	€ 1.500
Accountantskosten		
	<u>€ 35.058</u>	<u>€ 21.740</u>
Overige schulden		
Totaal kortlopend	<u>€ 35.058</u>	<u>€ 22.114</u>

Kortlopende schulden hebben allen een looptijd korter dan 12 maanden.

2.5 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2023

1. BATEN	2023 Werkelijk	2023 Begroot	2022 Werkelijk
<u>1.1 Opbrengsten</u>			
-	€ -	€ -	€ -
-	€ -	€ -	€ -
<u>Baten Stichting Hulpfonds Roessingh</u>	€ -	€ -	€ -
<u>Baten Steun Roessingh</u>	€ -	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -	€ -
Totaal opbrengsten	€ -	€ -	€ -
<u>1.2 Rente/dividend</u>			
Couponrente	€ -	€ -	€ -
Dividend	€ 805	€ -	€ 14
Rente spaarrekening	€ 805	€ -	€ 14
<u>1.3 Baten voorgaande jaren</u>			
Niet uitgekeerde toezeggingen	€ -	€ -	€ -
<u>1.4 Opheffen rentedeel</u>			
Opheffen rentedeel beleggingsrekening	€ -	€ -	€ -
<u>1.5 Koersverschillen</u>			
Koersverschillen effecten	€ -	€ -	€ -
Totale baten	€ 805	€ -	€ 14

2. LASTEN

	2023 <u>Werkelijk</u>	2023 <u>Begroot</u>	2022 <u>Werkelijk</u>
<u>2.1 Bijdragen particulieren</u>	€ 134	€ 1.500	€ -
<u>2.2 Bijdragen Revalidatiecentrum</u>			
Toe te wijzen jaar	€ -	€ -	€ -
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
 <u>2.3 Bijdragen Onderwijscentrum</u>			
Begroot	€ -	€ 58.500	€ -
Mercedes Benz bus	€ 40.000	€ -	€ -
2 dremel 2D printers	€ 5.238	€ -	€ -
Herinrichting Tuinkas-Moestuin	€ 9.100	€ -	€ -
proj Kick-It	€ 4.223	€ -	€ -
duo fiets Fun2go	€ 13.000	€ -	€ -
Zeilkamp	€ 16.300	€ -	€ -
Veloplus electra	€ -	€ -	€ 10.349
Fun2Go HT	€ -	€ -	€ 10.945
Fun2Go elec Spec	€ -	€ -	€ 12.138
OmniVista	€ -	€ -	€ 10.166
Circus bezoek leerlingen OCR	€ -	€ -	€ -2.017
	<u>€ 87.861</u>	<u>€ 58.500</u>	<u>€ 41.581</u>
 Transporteren	€ 87.995	€ 60.000	€ 41.581

2. LASTEN

	2023 Werkelijk	2023 Begroot	2022 Werkelijk
Transport	€ 87.995	€ 60.000	€ 41.581
<u>2.4 Bijdragen externe instellingen</u>			
Zorgmanege Roessingh Maaïke Harbers	€ -	€ -	€ 200
	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ 200
<u>2.5 Bijdragen Steun Roessingh</u>			
Bankkosten	€ -	€ -	€ -
Overige	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
<u>2.6 Beheerskosten</u>			
Rente- en bankkosten	€ 427	€ 2.250	€ 4.777
Administratiekosten	€ 800	€ 750	€ 876
Accountantskosten	€ 1.452	€ 2.000	€ 2.435
Bestuurskosten	€ 555	€ 1.000	€ 623
Verzekeringskosten	€ 392	€ 500	€ 335
Secretariaat	€ 3.427	€ 3.500	€ 2.819
Vrijval reservering kosten splitsing	€ -8.928	€ -	€ -
	€ -1.875	€ 10.000	€ 11.865
Totale lasten	€ 86.120	€ 70.000	€ 53.646
Totale baten	€ 805	€ -	€ 14
Totale lasten	€ 86.120	€ 70.000	€ 53.646
Resultaat	€ -85.315	€ -70.000	€ -53.632

OVERIGE TOELICHTING OP DE JAARREKENING OVER 2023

- Bij deze jaarrekening behoort een samenstellingsverklaring door de accountant. Deze is opgenomen op de volgende pagina.
- Het resultaat na eventuele toevoeging of onttrekking aan bestemmingsreserve wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Ondertekening van de jaarrekening Enschede, 14 oktober 2024

Mevr. C.C.M. Geelen-Huijbregts	Voorzitter
Dhr. E.J.F.M. Ten Berge	Secretaris
Dhr. W.H.F. Horvath	Penningmeester
Dhr. H. Bijleveld	Lid
Mevr. T. Lökler-Pierik	Lid
Mevr. A.G.M. Brookhuis-Oude Nijeweme	Gevolmachtigde/Adviseur

VERTROUWELIJK

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

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Hulpfonds Roessingh te Enschede is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Jaarverslaggeving kleine organisaties zonder winststreven (RJK C1). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hulpfonds Roessingh. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Enschede, 14 oktober 2024
Moore MKW Audit BV

Digitaal ondertekend door:

Rick Ikink
November 6 2024 9:40 AM +01:00

R. Ikink MSc RA