

Stichting Steun Roessingh

Jaarverslag 2022

INHOUD

	BLZ.
I. BESTUURSVERSLAG	2
II. JAARREKENING	
1. Balans per 31 december 2022	3
2. Staat van baten en lasten over 2022	4
3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
4. Toelichting op de balans per 31 december 2022	7
5. Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	9
III. OVERIGE GEGEVENS	
1. Beoordelingsverklaring	11

B1. BESTUURSVERSLAG STICHTING STEUN ROESSINGH 2022

OPRICHTING

BESTUURSSAMENSTELLING

Het bestuur van de stichting bestaat uit tenminste drie leden.

Eén bestuurder wordt benoemd door het bestuur van Stichting Revalidatiecentrum Roessingh. Deze bestuurder kan te allen tijde worden ontslagen door Stichting Revalidatiecentrum Roessingh. De andere bestuurders worden benoemd, geschorst en ontslagen door het bestuur.

Bij de benoeming van een bestuurder dient de eventueel vastgestelde profielschets in acht te worden genomen.

B II 1. BALANS PER 31 december 2022

Na resultaatbestemming

ACTIVA	31.12.2022	31.12.2021
Vlottende activa		
Debiteuren	€ -	€ 200
Overlopende activa	€ -	€ -
Liquide middelen	€ 774.379	€ 865.569
	<u>€ 774.379</u>	<u>€ 865.769</u>
Totaal	<u>€ 774.379</u>	<u>€ 865.769</u>
 PASSIVA		
Eigen Vermogen		
<i>Vrij besteedbaar:</i>		
Overige reserves	€ 535.222	€ 687.326
<i>Niet vrij besteedbaar:</i>		
Bestemmingsfonds	€ 55.000	€ 32.183
	<u>€ 590.221</u>	<u>€ 719.509</u>
 Kortlopende schulden		
Crediteuren	€ 413	€ 631
Kortlopende schulden aan verbonden partijen	€ 127.132	€ 849
Overlopende passiva	€ 56.614	€ 144.780
	<u>€ 184.158</u>	<u>€ 146.260</u>
Totaal	<u>€ 774.379</u>	<u>€ 865.769</u>

B II 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
BATEN		
Overige opbrengsten	€ 67.243	€ 160.903
Totaal baten	<u>€ 67.243</u>	<u>€ 160.903</u>
LASTEN		
Bijdragen RCR	€ 180.497	€ 143.478
Bijdragen extern	€ -	€ 193.533
Overige kosten	€ 12.180	€ 9.416
Totaal lasten	<u>€ 192.677</u>	<u>€ 346.427</u>
Financiële baten en lasten	€ 3.853	€ 3.415
Resultaat uit normale bedrijfsuitoefening	<u>€ -129.287</u>	<u>€ -188.939</u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Het resultaat is als volgt verdeeld:		
<i>Toevoegingen / (onttrekkingen):</i>		
Bestemmingsfonds	€ 22.817	€ 13.104
Overige reserve	€ -152.104	€ -202.043
	<u>€ -129.287</u>	<u>€ -188.939</u>

BII 3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Stichting Steun Roessingh is statutair gevestigd in Enschede en is ingeschreven bij het Handelsregister Kamer van Koophandel onder nummer: 76105792.

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens RJK C1 'kleine Organisations-zonder-winststreven'. De jaarrekening is opgemaakt op xx-xx-xx- en is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

In de staat van baten heeft Stichting Steun Roessingh geen begrotingscijfers opgenomen. Het bestuur van de stichting acht de functie van de begroting niet zinvol, daar de begroting niet als belangrijk stuurinstrument gebruikt wordt voor beheersing van de activiteiten.

Activiteiten

De stichting heeft ten doel: het zich inzetten voor het welzijn van alle patiënten van Stichting Revalidatiecentrum Roessingh, jong en oud alsmede hun familie, een en ander in de ruimste zin van het woord alsmede het financieel ondersteunen van Stichting Revalidatiecentrum Roessingh

Het aan het doel dienstbare vermogen wordt gevormd door subsidies, giften, legaten, hetgeen door erfstelling wordt verkregen, alsmede andere baten.

De stichting heeft geen winstoogmerk en houdt niet meer vermogen aan dan redelijkerwijs nodig is voor de verwezenlijking van het doel van de stichting.

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 staat van baten en lasten 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 stichting.

Foutherstel

Tijdens de afsluiting van de jaarrekening 2022 hebben we een fout ontdekt in de baten en de lasten in het voorgaande boekjaar. We hebben een grondige analyse uitgevoerd om de oorzaak van de fout te identificeren en de omvang ervan te kwantificeren. De oorzaak van de fout heeft betrekking op onjuiste verwerking van ontvangsten door de stichting, waarbij ontvangsten als directe vermogensmutaties zijn verantwoord in plaats van als baten in de staat van baten en lasten. Daarnaast hebben wij geconstateerd dat in het voorgaande boekjaar de toezeggingen in bijdragen onvolledig waren opgenomen in de balans.

Voorgenoemde fouten met betrekking tot de jaarrekening van 2021 kunnen als volgt worden gekwantificeerd:

Staat van baten- en lasten en balans 2021:

Baten + € 121.753

Bijdragen aan RCR + € 19.590

Kortlopende schulden + € 10.942

Eigen vermogen (vrije reserves) - € 160.942

Eigen vermogen (bestemmingsfonds) + € 150.000

Resultaatbestemming 2021:

Resultaattoerekening vrije reserves: - € 35.941

Resultaattoerekening bestemmingsfonds: + € 138.104

We beschouwen de fout als kwantitatief materieel. We hebben RJ150 ('foutenherstel') toegepast en de vergelijkende financiële cijfers retrospectief aangepast voor de bovenstaande rekeningen in de jaarrekening 2022.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn beperkt, en enkel waar noodzakelijk voor het inzicht van de gebruiker, geherrubriceerd om vergelijkbaarheid met het huidige boekjaar mogelijk te maken. Deze aanpassingen hebben geen invloed op de omvang van het eigen vermogen per 31 december 2021 en het resultaat over 2021.

BII 3. GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Grondslagen van 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 van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, 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.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen)

Bezoldiging bestuur

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

Ondertekening bestuur

Enschede,

J.M.M. Nijlant
Voorzitter

N. Bongers
Secretaris

M. Luizink
Penningmeester

BII 4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

<u>Activa</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	€ -	€ 200
Voorziening debiteuren	€ -	€ -
	€ -	€ 200
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	€ -	€ -
ING-bank IBAN	€ 774.379	€ 865.569
	€ 774.379	€ 865.569

BII 4. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Passiva	31.12.2022	31.12.2021
<u>Eigen Vermogen</u>		
<u>Overige reserve</u>		
Saldo 1 januari	€ 687.326	€ 889.369
Resultaatbestemming	€ -152.104	€ -202.043
Overige mutaties	€ -	€ -
	€ 535.222	€ 687.326
<u>Bestemmingsfonds</u>		
Stand begin 2022	€ 32.183	€ 19.079
- onttrekkingen	€ -27.183 *	€ -13.097
- toevoegingen	€ 50.000 **	€ 26.200 **
Resultaatbestemming	€ 22.817	€ 13.104
Overige mutaties	€ -	€ -
	€ 55.000	€ 32.183

	31.12.2022	31.12.2021
<u>Specificatie bestemmingsfonds</u>		
Stichting ALS Nederland; ten behoeve van ALS patiënten	** € 50.000	€ -
LabMicTa; ten behoeve van een project met kenmerk laboratium (point of care)	* € -	€ 25.000
Donatie familie Ten Velde; ten behoeve van sector kinderen	* € -	€ 1.000
E. Jetten; ten behoeve van planten/ plantenbakken balkon	* € -	€ 200
	** € -	€ 26.200
Stichting ALS Nederland (golfdag); ten behoeve van ALS patiënten	€ 5.000	€ 5.000
D. Krabbe-Ergo; ten behoeve van piratenkleding kinderen	* € -	€ 750
L. Mulder; ten behoeve van stem gestuurd systeem voor patiënten zonder handfunctie	* € -	€ 180
Duo fietstrainer	* € -	€ 53
Saldo bestemmingsfondsen	€ 55.000	€ 32.183

De bestemmingsfondsen dienen besteed te worden aan bijdrages aan projectsoorten welke specifiek door de verstrekkers van de gelden zijn aangegeven.

Kortlopende schulden**Crediteuren**

Diversen	€ 413	€ 631
	€ 413	€ 631

Kortlopende schulden aan verbonden partijen

Stichting Revalidatiecentrum Roessingh	€ 127.132	€ 849
	€ 127.132	€ 849

Overlopende passiva

Transitorische passiva	€ 56.614	€ 144.780
	€ 56.614	€ 144.780

BII 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<u>Overige opbrengsten</u>		
Stichting ALS	€ 50.000	€ -
Maranathakerk	€ 9.950	€ -
Statiegeld restaurant Roessingh	€ 271	€ -
St Textielbeat	€ 2.500	€ -
Ambulance oost (kerstswens 2021)	€ 3.442	€ -
Club 4O (kerstswens 2021)	€ 1.000	€ -
Oosterik advies	€ 80	€ -
Hulpfonds	€ -	€ 125.000
Schenking Labmicta- conform ovk	€ -	€ 25.000
Gift van Albert de Fretes i.v.m. pensionering aan 'Steun	€ -	€ 120
[pro] 12154-Montecarlo B.V.	€ -	€ 2.323
[pro] 12446-Say Yeah Motion Media B.V.	€ -	€ 100
[pro] 10008-Roessingh Revalidatie Techniek B.V.	€ -	€ 1.500
[pro] 12445-Coloplast B.V.	€ -	€ 200
[pro] 11510-Jongbloed Foundation	€ -	€ 150
A. Wolbers-Slingenbergtav ALS-team	€ -	€ 2.425
Factuur:gift r.steverink	€ -	€ 370
E. Jetten; ten behoeve van planten/ plantenbakken balkon	€ -	€ 200
Fam. ten Velde-Kemerink Donatie n.a.v. uitvaart Theo te	€ -	€ 1.000
Bijdrage wilmintheater provincie overijssel	€ -	€ 2.500
Mollie	€ -	€ 15
	€ 67.243	€ 160.903
<u>Bijdrage aan RCR</u>		
Axiness REATouch training en onderhoud	€ 33.275	€ -
Technologiekamer	€ 25.000	€ -
Moveshelf implementatie en 1e jaar ondh	€ 112.288	€ -
Stof voor piratengroep	€ 251	€ -
Wielen rolstoel Kayden	€ 80	€ -
Kerstswens 2021 wandbekleding	€ -	€ 2.573
Kerstswens 2021 wandbewerking	€ -	€ 1.045
Kerstswens 2021 ontwikkel en ontwerp	€ -	€ 823
Kerstswens 2021 tdxsp2 rolstoel	€ -	€ 6.500
Robot in restaurant	€ 605	€ -
Kerstswens 2022 Lunastick KW-001	€ 79	€ -
Kerstswens 2022 MoweGo KW-002	€ 2.928	€ -
Kerstswens 2022 Beweegtuin KW-003	€ 4.000	€ -
Kerstswens 2022 interact scherm wachtruimte KW-005	€ 969	€ -
Kerstswens 2022 tafelvoetbaltafel KW-004	€ 1.765	€ -
Kerstswens 2022 speelkeuken TGP KW-006	€ 2.602	€ -
Move systeem Blankensteijn	€ -	€ 7.563
Adaptive controller Hepping	€ -	€ 1.825
Munevo drive	€ -	€ 4.500
2D systeem met EMG	€ -	€ 70.000
RDC echo-apparaat	€ -1.112	€ 40.000
Kosten via bestemming....	€ -	€ 8.649
Balans vrijval eerdere toezeggingen	€ -2.233	€ -
	€ 180.497	€ 143.478

BII 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**Bijdrage extern**

3D revalidatie robot	€	-	€	175.000
Myosuit	€	-	€	9.950
Koffiekannetjes	€	-	€	2.323
Rapenburgrace	€	-	€	2.260
Wilminktheater	€	-	€	2.500
Sponsoring paardrijden manege	€	-	€	1.500
	€	-	€	193.533

Overige kosten

Website, marketing	€	413	€	46
Administratiekosten	€	9.363	€	3.791
Advieskosten	€	221	€	579
Overige kosten	€	2.183	€	5.000
	€	12.180	€	9.416

Financiële baten en lasten

Rente- bankkosten	€	3.853	€	3.415
	€	3.853	€	3.415

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich verder geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de jaarrekening.

III OVERIGE GEGEVENS

Beoordelingsverklaring