

Stichting Mr. Roelsefonds
Hofzicht 48
2181 AH HILLEGOM

Financieel verslag over het boekjaar 2018

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Opdracht	2
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	4
Bestuursverslag	7
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2018	24
Staat van baten en lasten over 2018	26
Kasstroomoverzicht 2018	27
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	28
Toelichting op de balans per 31 december 2018	31
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	34
Overige gegevens	
Accountantscontrole	38
Bijlagen	
Aansluiting vermogensbeheer	
Splitsing beheerslasten	

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Mr. Roelsefonds
Hofzicht 48
2181 AH Hillegom

Frankrijklaan 6a
2391 PX Hazerswoude-Dorp
telefoon 088 236 98 00
e-mail boskoop@flynth.nl

Kenmerk
62100800

Behandeld door
A.G.S. Koelewijn

Datum
8 mei 2019

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2018 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken en het resultaat.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld. Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.

De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 18.169.460 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 3.164.786, samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Deze jaarrekening van Stichting Mr. Roelsefonds te Hillegom is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Mr. Roelsefonds. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

2 Algemeen

2.1 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 24 juni 1977 is opgericht de Stichting Mr. Roelsefonds. De activiteiten worden met ingang van 1 januari 2007 gedreven voor rekening en risico van de Stichting Mr. Roelsefonds.

2.2 Kamer van Koophandel

Stichting Mr. Roelsefonds is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Gooi-, Eem- en Flevoland onder nummer 41192145.

2.3 Fusie

In het boekjaar 2018 heeft een juridische fusie plaatsgevonden per 1 december 2018 tussen de volgende gevoegde rechtspersonen:

- Stichting Mr. Roelsefonds (verkrijgende rechtspersoon)
- Stichting De Stelle
- Stichting Aanleunwoningen Papendrecht

Economisch waren Stichting De Stelle en Stichting Aanleunwoningen Papendrecht reeds vanaf 1 januari 2018 samengevoegd met Stichting Mr. Roelsefonds.

2.4 ANBI status

Stichting Mr. Roelsefonds is door de belastingdienst erkend als Algemeen Nut Beogende Instelling en heeft een zogenaamde ANBI status.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Stichting Mr. Roelsefonds
Hillegom

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij steeds graag bereid.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Flynth adviseurs en accountants B.V.

H. Abrahamse-Karzijn AA RB
senior accountant

Financieel verslag

Bestuursverslag



JAARVERSLAG 2018

Voorwoord

Hierbij ontvangt u het Jaarverslag 2018 van het mr. Roelsefonds.

Dit jaar hebben wij er voor gekozen dit jaar uitgebreider verslag te doen.

Met name op de inhoud van de projecten welke door ons fonds worden ondersteund gaan wij meer inhoudelijk in.

Wij kijken met voldoening terug op 2018.

De kwaliteit van de ondersteunde projecten is naar tevredenheid en de toekomst belooft ook kwalitatieve aanvragen.

De verkoop van het onroerend goed was een gewenste stap. De volgende stap was de in dit jaar gerealiseerde fusie waarmee nu een nog meer overzichtelijke en heldere situatie is ontstaan.

Wij zijn tot slot met enige trots door Fin (Fondsen in Nederland, de belangen behartigers vereniging van fondsen, verder te noemen Fin) getoetst en mogen vermelden dat wij aan de Fin-normen voor goed bestuur voldoen.

Dhr. Drs. J. Blauw
directeur mr. Roelsefonds

Over het mr. Roelsefonds

Historie

Het mr. Roelsefonds is een regionaal fonds dat is ontstaan vanuit stichting De Stolpe in Hilversum. De Stolpe was in de jaren 80 een stichting met een aantal verzorgingstehuizen in de regio Gooi- en Vechtstreek. Mr. Roelse, jurist van de stichting De Stolpe bedacht het idee om de erfenis van overleden bewoners, waarvoor geen nabestaanden zich gemeld hadden, te beheren in een fonds. Stichting De Stolpe is in de 90-er jaren overgegaan in de stichting De Basis. Deze is vervolgens weer gefuseerd met HilverZorg rond het jaar 2000, onder behoud van de naam HilverZorg. Tijdens de fusie tussen De Basis en HilverZorg werd besloten om de zogenaamde steunstichtingen met vermogen apart te beheren en te proberen de opbrengsten van deze vermogens voor specifieke doeleinden te gebruiken. De oorspronkelijke doeleinden zijn nog altijd leidend: verbetering van de zorg en vernieuwing op het gebied van zorgverlening. Dit vertaalt zich in de volgende missie en doelstelling.

Missie

Het verbeteren van de kwaliteit van leven van mensen die langdurig en intensief gebruik maken van zorg.

Doelstelling

Het fonds wil haar missie realiseren door projecten te financieren voor organisaties die werkzaam zijn in de regio Gooi- en Vechtstreek en die actief zijn in de zorg- en dienstverlening voor mensen met een langdurige en intensieve zorgbehoefte. Projecten gericht op sociaal en/of technologische innovatie in de langdurige zorg krijgen daarbij de voorkeur.

Organisatie

Het mr. Roelsefonds is een stichting waarbij het bestuur de eindverantwoordelijkheid draagt voor het realiseren van de doelstellingen. Het bestuur vergadert minimaal zeven maal per jaar. Het bestuur stelt in zijn vergaderingen de begroting en de jaarrekening vast en beslist over de ontvangen subsidieaanvragen. In 2018 kende het mr. Roelsefonds de volgende bestuurssamenstelling

Bestuur mr Roelsefonds	Hoofdfunctie
Dhr. J.G.M. Groenendijk (Voorzitter)	Bestuurder van Woonzorggroep Samen te Schagen
Dhr. R.M. Engbers	Partner bij Wealth Management Partners
Dhr. E.J. Mulder	Business Manager Medication Management bij Philips Innovation Services, Industry Consulting

Mevr. P.M.L. Ykema	Strategisch HRM adviseur bij wisselende opdrachtgevers
Mevr. C. Koning	Bestuurder van de Stichting Zorggroep Reinalda te Haarlem

Directie

De directie van de stichting is verantwoordelijk voor de voorbereiding en uitvoering van het bestuursbeleid. De directie bestond in 2018 uit de volgende persoon:

Dhr. J. Blauw	Directeur
---------------	-----------

Ondersteuning

De directeur wordt ondersteund door een extern secretariaat en maakt t.b.v. van de besluitvorming inzake de subsidieaanvragen en beleidsvorming gebruik van een adviescommissie. De financiële administratie is ondergebracht bij een externe organisatie. De ondersteunende functies werden in 2018 ingevuld door de volgende personen:

Mevr. M. van Pelt	Secretariaat en projectbeheer
Mevr. M. Che	Financiële administratie
Dhr. F. Born	Facilitaire werkzaamheden vastgoed
Dhr. J.D.P Blommendaal	Adviescommissie (voorzitter)
Mevr. M. Stokkermans	Adviescommissie (lid)
Dhr. G. Stolk	Adviescommissie (lid)

Evaluatie bestuur en bureau

In 2018 heeft de jaarlijkse evaluatie plaatsgevonden m.b.t. het functioneren van bestuur, directie en bureau. Op basis van de evaluatie is een aantal afspraken aangepast. Met het oog op de verkoop van het laatste onroerend goed en de fusie tot één Stichting heeft het bestuur de toekomst van het fonds en de bestuurlijke functie op de strategische agenda geplaatst. Vanwege het aangekondigde vertrek van de directeur medio 2019 heeft het bestuur gesproken over de toekomst van de directiefunctie.

Activiteiten 2018

Bestuur mr. Roelsefonds

Het bestuur van het mr. Roelsefonds is in 2018 zeven keer bij elkaar geweest t.b.v. een bestuursvergadering. In deze bijeenkomsten is o.a. gesproken over projectaanvragen, het onroerend goed, de beleggingen, de kwartaalverslagen en de jaarrekening 2017. Verder heeft het bestuur aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:

Werkbezoek aan Stichting Sherpa

Op 6 februari hebben het bestuur en de directie van het mr. Roelsefonds een bezoek gebracht aan Stichting Sherpa in Baarn, waar zij hebben kennisgemaakt met de video-fiets. Ook heeft Stichting Sherpa een toelichting gegeven over de ontwikkelingen van het project 'Tablet-O-Theek'.



Werkbezoek aan Universiteit Wageningen in het kader van onderzoeksproject 'ODE'

In 2017 heeft het mr. Roelsefonds in het kader van de call 'aandacht voor dementie' een subsidie toegekend t.b.v. een onderzoek naar het effect van etensgeuren op het eetgedrag van mensen met dementie. Het onderzoek wordt uitgevoerd door zorggroep Amaris uit Laren en Universiteit Wageningen.

Op 18 mei heeft het bestuur een bezoek gebracht aan Universiteit Wageningen en verschillende presentaties mogen bijwonen over de voortgang en de resultaten van het onderzoek. Het onderzoek wordt in 2019 afgerond.

Bestuurlijk overleg mr. Roelsefonds en HilverZorg

Het vermogen van het mr. Roelsefonds was oorspronkelijk gerelateerd aan de rechtsvoorgangers van HilverZorg. Vanuit deze ontstaansgeschiedenis heeft HilverZorg een preferente positie binnen het fonds. Jaarlijks vindt er een bestuurlijk overleg plaats tussen het bestuur van mr. Roelsefonds en het bestuur en de Raad van Toezicht van HilverZorg. Tijdens dit overleg worden de ontwikkelingen binnen de beide organisatie besproken.

Strategisch partnership HilverZorg

In 2018 hebben het mr. Roelsefonds en HilverZorg een aanzet gedaan om te komen tot meer strategische samenwerking. In de strategiebijeenkomst van 4 september heeft de bestuurder van HilverZorg een presentatie gegeven over de strategische koers van de organisatie en de mogelijke samenwerking met het mr. Roelsefonds daarbinnen. De invulling van het strategisch partnership zal concreet vorm krijgen in de uitvoering van het nieuwe meerjarenprogramma Innovatie en Technologie 2019-2020 van HilverZorg.

Strategiebijeenkomst mr. Roelsefonds

Op 4 september 2018 heeft het mr. Roelsefonds een strategiebijeenkomst georganiseerd. Tijdens deze bijeenkomst zijn de resultaten van het evaluatieonderzoek van de student bestuurskunde aan de HVA gepresenteerd, is er een presentatie geweest van HilverZorg en heeft een partner van Shaerpa en mede-oprichter van MZ- invest een presentatie verzorgd over maatschappelijk investeren.



Overige activiteiten

Verkoop onroerend goed

In 2018 is het laatste onroerend goed verkocht. De opbrengst van de verkoop van het onroerend goed is gestort in de beleggingsportefeuilles.

Stichting De Stelle heeft op 2 juli 2018 de volgende panden verkocht:

- Rijsbergenweg 48 t/m 54 Huizen
- Edisonstraat 44 Huizen

Stichting Aanleunwoningen Papendrecht heeft op 1 juni 2018 verkocht:

- Schooldwarsstraat 1 t/m 75 (oneven) Papendrecht

Fusie Stichting Aanleunwoningen Papendrecht, Stichting De Stelle en Stichting mr. Roelsefonds.

Na de verkoop van het laatste onroerend goed was de fusie tussen de laatste drie stichtingen wenselijk. Stichting Aanleunwoningen Papendrecht, Stichting De Stelle en Stichting mr. Roelsefonds zijn op 30 november 2018 gefuseerd.

AVG

Op 25 mei is de privacywetgeving vervangen door de Algemene Verordening Gegevensbescherming, waarin regels zijn vastgelegd over het verwerken van persoonsgegevens. Om te voldoen aan de wetgeving heeft het bestuur de privacyverklaring mr. Roelsefonds vastgesteld. Hierop is ook het aanvraagformulier aangepast. De privacyverklaring en het nieuwe aanvraagformulier zijn beiden gepubliceerd op de website.

Bestuursvergoeding 2019

Het bestuur heeft bepaald dat met ingang van 1 januari 2019 de vacatiegeld en onkostenvergoeding regeling voor ANBI-bestuursleden van kracht is. Het uit te keren vacatiegeld is gebaseerd op een bezoldigingsbesluit Burgerlijke Rijksambtenaren en bedraagt in 2019 € 274,00 per vergadering en voor de voorzitter is dit € 356,00 per vergadering. Daarnaast kunnen gemaakte onkosten en kosten voor opleiding of voor de functie van belang zijnde bijeenkomsten worden vergoed.

Aanvulling beleggingsreglement

Het bestuur heeft het beleggingsreglement geëvalueerd en geconcludeerd dat het nog voldoet. Aan het beleggingsreglement is een procuratieregeling toegevoegd, die het bestuur heeft vastgesteld.

Procedure en werkwijze projecten

De procedure en werkwijze voor projecten die van 2014 dateerde is geactualiseerd en door het bestuur vastgesteld.

FIN-normen Goed Bestuur

Het bestuur van de Stichting Mr. Roelsefonds v/h Revakopa verklaart te voldoen aan de FIN-normen Goed Bestuur en heeft daartoe in 2018 de Jaarlijkse Verklaring naleving FIN-normen Goed Bestuur ingediend, die periodiek getoetst wordt.

Het mr. Roelsefonds heeft als een van de eerste zeven fondsen in Nederland de verklaring van het FIN ontvangen.

Adviescommissie

De adviescommissie van het mr. Roelsefonds is in 2018 één keer bij elkaar gekomen voor overleg. Deze bijeenkomst vond plaats op maandag 9 april 2018 ter bespreking van de subsidieaanvragen die zijn binnengekomen in het kader van de open ronde 2018.

De subsidieaanvraag van HilverZorg voor project Technologie in het primaire proces 2018 is reeds in 2017 door de adviescommissie behandeld. De aanvraag voor het nieuwe programma van HilverZorg dat start in 2019 zal begin 2019 behandeld worden in de adviescommissie. Over de ingediende subsidieaanvragen is door de adviescommissie een advies uitgebracht aan het bestuur van het mr. Roelsefonds

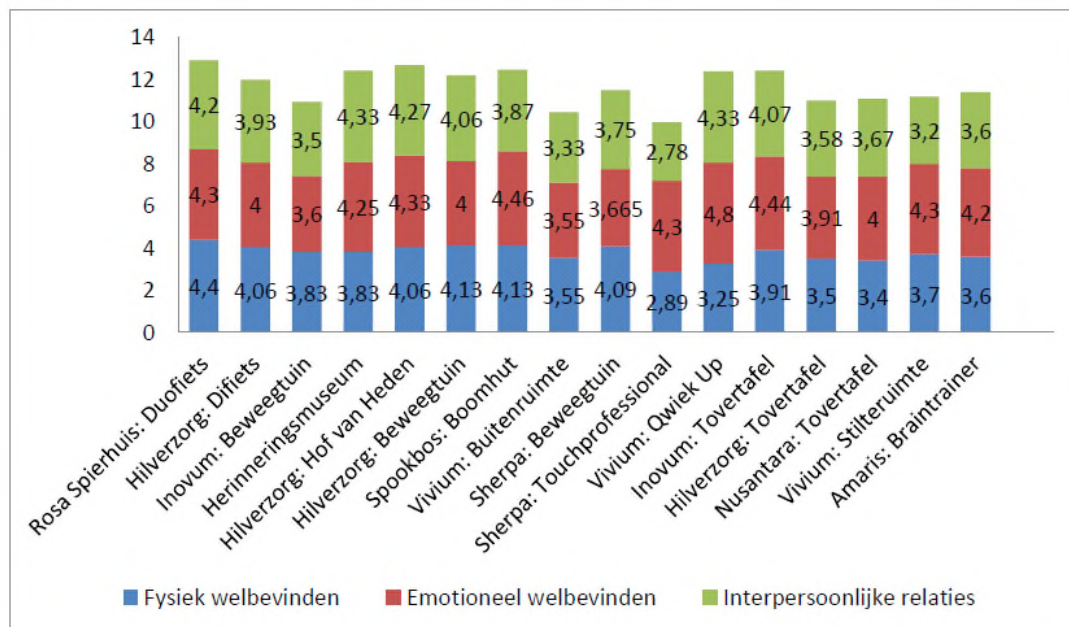
Verder is door de adviescommissie uitvoerig overleg gevoerd middels email.

Evaluatie onderzoek projecten mr. Roelsefonds

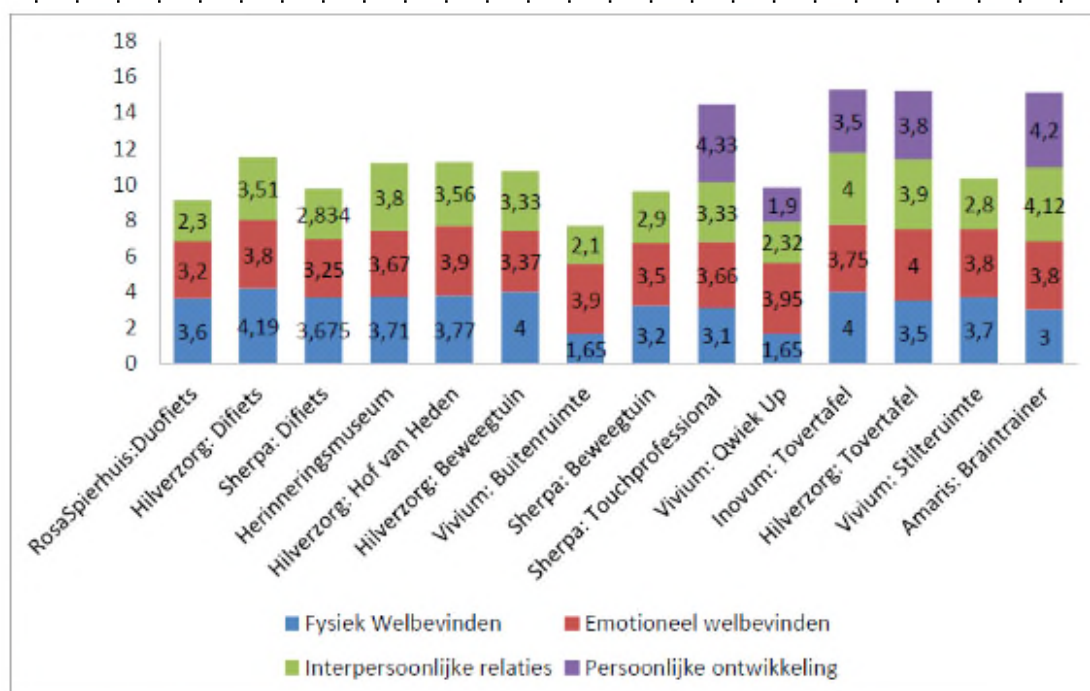
Vanaf februari tot augustus 2018 heeft een student bestuurskunde van de Hogeschool van Amsterdam een onderzoek uitgevoerd naar de invloed van de subsidiebijdragen van het mr. Roelsefonds op de kwaliteit van leven van mensen die intensief gebruik maken van langdurige zorg.

Er is onderzocht in welke mate de patiënten/cliënten zelf ervaren of de projecten bijdragen aan de kwaliteit van leven en in hoeverre de betrokken zorgprofessionals waarnemen of door de cliënten meer kwaliteit van leven wordt ervaren. Bij beide groepen kwam naar voren dat de patiënten/cliënten een verhoogde kwaliteit van leven ervaren door gebruik te maken van de projecten die zijn gefinancierd door het Roelsefonds. De positieve invloed die de projecten hebben op de kwaliteit van leven is volgens de zorgprofessionals groter dan de patiënten/cliënten zelf aangeven te ervaren. Zie de grafieken op de volgende pagina.

Onderstaande grafieken geven de positieve invloed die de projecten hebben op de kwaliteit van leven weer, volgens de zorgprofessionals en volgens de patiënten/cliënten.



Figuur 3: Kwaliteit van leven Zorgprofessionals



Figuur 2: Grafiek patiënten/cliënten

Subsidie aanvragen

In 2018 zijn er dertien aanvragen voor subsidie ontvangen. Daarvan zijn twee subsidieaanvragen afgewezen. Aan elf projecten is subsidie toegekend. Bij negen projecten is dit het aangevraagde bedrag geweest. Twee projecten hebben een lager bedrag ontvangen dan is aangevraagd. Hieronder staat per project wat de hoogte is van het toegekende subsidiebedrag.

Stichting Viore	Viore Creatief	€ 5.900,00
Stichting Nusantara	Duofiets	€ 12.778,00
	- Lagere gerealiseerde kosten	- € 2.287,04
Amaris voor Anker	Tovertafel	€ 7.089,39
	- Inkoopkorting	- € 212,68
Kwintes, Locatie BW+	Virtueel fietsen	€ 4.598,00
Vrienden van Tergooi	Difiets	€ 3.700,00
Amaris voor Anker	Snoezelkamer	€ 6.910,68
Inovum	Tovertafel	€ 7.089,39
	- inkoopkorting	- € 212,68
Stichting Sherpa	Interactieve wanden MVG	€ 23.067,64
Hilverzorg	Lea	€ 7.484,93
Netwerk Palliatieve Zorg Gooi en Vechtstreek	Centrum voor levensvragen	€ 20.000,00
HilverZorg	FIT – 2 ^e jaar	€ 43.230,00
Totaal		139.135,63

Van de toegekende projecten vallen vier projecten onder de categorie ‘Inzet van ICT en nieuwe Technologieën’ drie projecten onder de categorie ‘bewegen, twee projecten vallen onder de categorie ‘nieuwe methodieken of werkwijzen in de zorg’ en een project richt zich op verbetering aan-, of inrichting van binnen- of buitenruimten.

Afgeronde projecten

In 2018 zijn acht projecten afgerond. Voor de 'oudere' projecten is hiertoe een financiële eindrapportage aan het mr. Roelsefonds gestuurd. Voor de afronding van meer recente projecten is aan het mr. Roelsefonds een inhoudelijke en financiële rapportage verstrekt conform de richtlijnen en voorwaarden van het mr. Roelsefonds.

Van de onderstaande (oudere) projecten is uitsluitend een financiële verantwoording gevraagd ter afronding van het project.

Projectnr	Organisatie	Project	Bedrag toegekend	Datum afgerond
2015-07	Rivas Zorggroep	Beleef & beweegtuin	€ 7.500	Juni 2018
2016-03	Stichting Vioere	Vernieuwde gidsfunctie	€ 6.500	Juli 2018
2016-11	Inovum	Snoezelbad	€ 12.500	Januari 2018
2017-19	Stichting Sherpa	Stimulerend bewegen (videofietsen)	€ 17.727	November 2018

Voor de afronding van de volgende projecten is een inhoudelijke en financiële rapportage ontvangen.

2016-09

Project: Belevingstuin Christophorus
Aanvrager: Amerpoort
Bedrag toegekend: € 13.000
Afgerond in: april 2018

Locatie Christophorus van zorgaanbieder Amerpoort is een woongemeenschap voor kinderen met een verstandelijke en meervoudige beperking. Het doel van dit project was om bij een nieuwe woonvoorziening een belevingstuin te realiseren waar de kinderen zelfstandig én veilig kunnen bewegen, spelen, ontdekken en ontspannen. Alleen maar ook met begeleiders, ouders en/of broers en zussen. De kinderen wonen permanent in dit huis waarbij zij doordeweeks naar een dagopvang gaan. Door hun beperkingen is de woonomgeving van deze kinderen bepalend en stimulerend voor hun plezier en ontwikkeling. Een fijne, veilige en passende buitenruimte hoort daar uiteraard ook bij. Amerpoort heeft samen met de ouders en met behulp van subsidie van het mr. Roelsefonds een prachtige belevingstuin voor deze kinderen weten te realiseren. Een tuin waar de kinderen zelfstandig én veilig kunnen bewegen, spelen, ontdekken en ontspannen.



2016-10

Project: Tablet-O-Theek
Aanvrager: Sherpa
Bedrag toegekend: € 15.080
Afgerond in: juni 2018

Het gebruik van een tablet is bij steeds meer cliënten van Sherpa erg in trek. Ook bij de cliënten met ernstige meervoudige beperkingen (EMB) en moeilijk verstaanbaar gedrag (MVG). Sherpa heeft daarom de 'Tablet-O-Theek' bedacht. Hierdoor kunnen meer cliënten met ernstige meervoudige beperkingen (EMB) en moeilijk verstaanbaar gedrag (MVG) vaker profiteren van de mogelijkheden van tablets die worden uitgeleend en onderhouden door de 'Tablet-O-Theek'. Zo hebben zij meer mogelijkheden gekregen om tablets te leren gebruiken. Zij zijn door de Tablet-O-Theek niet afhankelijk van de openingstijden van het internetcafé maar kunnen tijdens hun dagactiviteiten en in de avonden gebruik maken van een tablet die ze te leen hebben.

Cliënten kunnen de digitale leerervaringen die worden opgedaan, bijvoorbeeld tijdens de bezoeken aan het internetcafé beter vasthouden en uitbouwen doordat het gebruik van apps en spelletjes op het internetcafé en op de tablets beter gecoördineerd wordt.



2017-14

Project: Eten uit eigen kas
Aanvrager: GGZ Centraal
Bedrag toegekend: € 4.458,85
Afgerond in: november 2018

De Mauritzhof, onderdeel van GGZ Centraal biedt behandeling op het gebied van specialistische sociale psychiatrie aan 50 cliënten die onder ambulante dagbehandeling zijn of klinisch verblijven op de Mauritzhof. Er wordt gewerkt aan symptomatisch, maatschappelijk, functioneel en persoonlijk herstel.

Een belangrijk onderdeel in deze behandeling is aandacht voor een gezonde leefstijl. Gezonde beweging en voeding.

Voor cliënten die onder ambulante behandeling zijn bij of klinisch verblijven op de Mauritzhof worden er tuinactiviteiten aangeboden. Er worden verschillende vormen van tuinwerk aangeboden, afgestemd op individuele doelen, behoeftes en hulpvragen van cliënten. Cliënten worden ook gestimuleerd om zelf initiatieven te ontwikkelen. De oogst wordt grotendeels gebruikt voor de kooktraining voor de cliënten van de appartementen. Nu is er de ambitie om de komende jaren een lunchcafé op te zetten. Mede daarom is de wens om een kas aan te leggen. In de kas kunnen er het jaar rond tuinactiviteiten aangeboden worden en groenten en fruit worden geoogst. Hiermee kan straks het lunchcafé van ingrediënten worden voorzien en zijn er meer mogelijkheden om cliënten van ontspannende, stimulerende en gezonde tuinactiviteiten te voorzien.



Met behulp van een subsidie van het mr. Roelsefonds is de kas geplaatst en gevuld met groenteplanten. Diverse kookgroepen maken inmiddels gebruik van de groeten die gekweekt zijn in eigen kas en tuin.

2017-19

Project:	Stimulerend bewegen (video-routefietsen)
Aanvrager:	Stichting Sherpa
Bedrag toegekend:	€ 17.727
Afgerond in:	december 2018

Met het project 'Stimulerend bewegen' had Sherpa het doel om zoveel mogelijk cliënten van Sherpa, op een laagdrempelige en motiverende manier, meer te laten bewegen en zodoende te profiteren van alle welbekende voordelen van beweging.

Hiervoor zijn vijf video route fietsen geplaatst op vijf verschillende dagbestedingslocaties van Sherpa waar in totaal ongeveer 300 cliënten dagelijks verblijven. Fietsen is voor veel mensen een hele prettige en natuurlijke beweegvorm, maar voor veel cliënten van Sherpa niet (zomaar) mogelijkheid. Het systeem brengt 'buiten fietsen' naar binnen en kan door de 'lage instap' door veel cliënten gebruikt worden.

Het doel om zoveel mogelijk cliënten te laten bewegen is behaald. Dagelijks worden de fietsen intensief gebruikt door vele cliënten van Sherpa die dan zo'n 15 tot 20 minuten met veel plezier actief bewegen.



Financiën

Besteding aan projecten in 2018

In 2018 is in totaal uitgekeerd aan projecten € 180.340,91, dit betreft ook projecten van voor 2018.

De betalingsverplichting per 31-12-2018 bedraagt € 114.522,66, na aftrek van inkoopkortingen en lagere gerealiseerde kosten is dit € 111.764,83 conform jaarrekening.

Bestuurlijk voornemen:

Het bestuur heeft een meerjarig voornemen om jaarlijks een bedrag van € 400.000 aan projecten te besteden. Niet elk jaar lukt het om deze doelstelling te realiseren. Dit wordt met name veroorzaakt door de preferente positie van HilverZorg. Voor HilverZorg reserveert het mr. Roelsefonds maximaal 75 % van het jaarlijks dotatievolume. In de afgelopen jaren is gebleken dat de aanvragen van HilverZorg vaak niet voldoende zijn om deze percentages te behalen en het gewenste bedrag aan projecten te besteden. Het bestuur zoekt samen met HilverZorg naar een zo bestendig mogelijke gedragslijn.

Vermogen en vermogensbeheer

In 2018 is het laatste onroerend goed verkocht. De opbrengst van het onroerend goed is gestort in de beleggingsportefeuille. Het beheer van de portefeuille is ondergebracht bij twee beheerders: Rabobank en InsingerGilissen. Het rendement over de twee portefeuilles bedroeg over 2018:

Portefeuille Rabobank	-2,8 %
Portefeuille InsingerGilissen	-3,3%

De omvang van het vermogen bedroeg op 31 december 2018 € 18.017.260

De effecten worden collectief gewaardeerd tegen de beurswaarde. Dientengevolge schommelen de rendementen zoals opgenomen in de staat van baten en lasten mee met de schommelingen van de effectenbeurs. In de resultaten zijn gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten ongesplitst opgenomen.

Organisatie

De organisatie heeft in 2018 naar tevredenheid gefunctioneerd. De directie ontving in 2018 een vergoeding van € 49.800,= all-in exclusief BTW.

Continuïteit directie

De heer Blauw heeft te kennen gegeven dat hij in de zomer van 2019 wil aftreden als directeur. Het bestuur heeft gesproken over de continuïteit van de directie, heeft een profiel voor de nieuwe directeur opgesteld en is gestart met de werving.

De bestuursleden ontvingen de volgende vergoedingen:

De Leden van het bestuur krijgen een vaste bestuursvergoeding die 1 x per jaar wordt verstrekt. De hoogte van deze vergoeding is gebaseerd op het advies van de NVTZ en bedraagt ten hoogste € 2.500,= voor alle drie de stichtingen samen in 2018. De voorzitter heeft recht een verhoging van 50 % en de vicevoorzitter op een verhoging van 25 %.

Overzicht (neven)functies bestuur en directie

Bestuur:

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk:

Raad van bestuur Woonzorggroep Samen te Schagen (hoofdfunctie)

Bestuurslid Stichting Steunfonds Zuster Kueter

Dhr. Drs. R.M. Engbers

Partner, Wealth Management Partners (hoofdfunctie)

Bestuurslid Stichting Vrienden van Joannes de Deo

Bestuurslid Stichting Watoto Samburu

Mw. Drs. P.M.L. Ykema-Weinen

Voorzitter Raad van Toezicht Katholieke Scholenstichting Utrecht, tevens voorzitter remuneratiecommissie

Vicevoorzitter Bestuur Nederlandse Vereniging van Toezichthouders in de Zorg

Lid Raad van Toezicht van het Nationaal Lucht- en Ruimtevaartlaboratorium in Amsterdam, Lid remuneratiecommissie

Vicevoorzitter Raad van Toezicht HilverZorg (vanaf 2015), lid commissie kwaliteit en personeel

Strategisch HRM-adviseur bij wisselende opdrachtgevers, 2018 bij TU Delft (hoofdfunctie)

Dhr. E.J. Mulder MHA MHBA

Business Manager Medication Management bij Philips Innovation Services, Industry Consulting (hoofdfunctie)

Bestuurslid Stichting eerstelijnsgezondeheidcentra Lelystad

Directeur/ eigenaar Mulder Management en Innovatie B.V.

Mw. Dr. C. Koning

Bestuurder Zorggroep Reinalda (hoofdfunctie)

Voorzitter Raad van Toezicht SIG

Vicevoorzitter Raad van Toezicht Carantegroep

Bestuurslid Hospice De Heideberg in Santpoort Noord

Bestuurslid Stichting Vrienden van Vrijwilligers Terminale Zorg IJmond

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw:

Directeur/ eigenaar Hortensius BV (waaruit hij de directiefunctie bij het mr. Roelsefonds verricht)

Ondertekening

Ondertekening van het bestuursverslag door de directie als de gevolmachtigde van het bestuur.

.....

Dhr. Drs. J. Blauw

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2018

(na winstbestemming)

	31 december 2018	31 december 2017
Activa		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	(1) -	1.465.851
Financiële vaste activa	(2) 13.998.909	10.285.650
	13.998.909	11.751.501
Vlottende activa		
Vorderingen		
	(3)	
Debiteuren	-	734
Belastingen en premies sociale verzekeringen	15.277	12.833
Overige vorderingen en overlopende activa	2.817	8.531
	18.094	22.098
Liquide middelen		
	(4) 4.152.457	3.314.569
	4.170.551	3.336.667
	18.169.460	15.088.168

2 Staat van baten en lasten over 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(8)	146.336	319.440	304.210
Baten uit beleggingen	(9)	174.265	162.310	779.533
Som der baten		320.601	481.750	1.083.743
Lasten				
Bijdrage aan doelstellingen				
Besteed aan de doelstellingen	(10)	139.136	382.310	548.601
Lasten beleggingen	(11)	866.709	58.700	59.501
		1.005.845	441.010	608.102
Kosten van beheer en administratie				
Afschrijvingen	(12)	-4.009.964	49.590	49.581
Overige bedrijfslasten	(13)	159.934	248.510	272.604
		-3.850.030	298.100	322.185
Saldo voor financiële baten en lasten		3.164.786	-257.360	153.456
Rentelasten en soortgelijke lasten	(14)	-	-	1
Saldo		3.164.786	-257.360	153.457

Kasstroomoverzicht 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	3.164.786	153.457
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	22.832	49.581
Mutatie voorzieningen	-35.841	-4.951
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	4.004	12.984
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	-47.653	13.890
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	3.108.128	224.961
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties overige financiële vaste activa	-3.713.259	-2.245.827
Desinvesteringen in materiële vaste activa	1.443.019	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-2.270.240	-2.245.827
Mutatie geldmiddelen	837.888	-2.020.866

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

Naam	Stichting Mr. Roelsefonds
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Hillegom
Nummer Kamer van Koophandel	41192145

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 geen werknemers in dienst.

Fusies en overnames

In het boekjaar 2018 heeft een juridische fusie plaatsgevonden per 1 december 2018 tussen de volgende gevoegde rechtspersonen:

- Stichting Mr. Roelsefonds (verkrijgende rechtspersoon)
- Stichting De Stelle (verdwijnde rechtspersoon)
- Stichting Aanleunwoningen Papendrecht (verdwijnde rechtspersoon)

Economisch waren Stichting De Stelle en Stichting Aanleunwoningen Papendrecht reeds vanaf 1 januari 2018 samengevoegd met Stichting Mr. Roelsefonds. De fusie is verwerkt volgens pooling of interest methode. De activa en passiva van de gevoegde rechtspersonen, alsmede hun baten en lasten over het huidige boekjaar zijn in de jaarrekening van de gevoegde rechtspersonen opgenomen als ware de fusie reeds aan het begin van het boekjaar ingegaan. De ter vergelijking toegevoegde voorgaande boekjaren zijn tevens aangepast aan deze situatie.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geldende RJK C1 "Kleine Organisatie zonder winststreven", hierbij is er deels gebruik gemaakt van de vrijstellingen. Op grond van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving genoemde groottecriteria kan Stichting Mr. Roelsefonds worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits het bestuur van de Stichting niet anders heeft beslist, gebruik maken van de vrijstelling met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. De onder de financiële vaste activa opgenomen effecten (aandelen en obligaties) worden (per fonds) gewaardeerd op de marktwaarde per balansdatum. Hierbij is gebruik gemaakt van de mogelijkheid voor kleine rechtspersonen om collectief te waarderen tegen beurswaarde.

Vorderingen en overlopende activa

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.

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten lasten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

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 resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten zijn verantwoord in het jaar waarin deze zijn toe te rekenen.

Baten activiteiten

Onder baten wordt verstaan de in het verslagjaar ontvangen opbrengsten onder aftrek van kortingen.

Besteed aan de doelstellingen

Hieronder wordt verstaan de door de stichting toegekende bedragen aan projecten.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit incidentele verkoop van materiële vaste activa moeten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening (in de afschrijvingen, de overige bedrijfsopbrengsten of kostprijs van de omzet).

Financiële baten en lasten

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.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koers op het moment van de transactie, dan wel tegen de geschatte gemiddelde koers.

Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond

Winstbelastingen, ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en betaalde dividenden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen
Boekwaarde per 1 januari	
Aanschafwaarde	2.832.163
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.366.312
Boekwaarde beginbalans	<u>1.465.851</u>
Mutaties in het boekjaar	
Desinvesteringen	-2.832.163
Afschrijving desinvesteringen	1.389.144
Afschrijvingen	-22.832
Saldo van mutaties	<u>-1.465.851</u>

2. Financiële vaste activa

	Balanswaarde per 31-12-2018	Balanswaarde per 31-12-2017
Overige effecten		
Rabobank	7.260.318	4.094.598
InsingerGilissen 716	2.931.291	2.589.497
InsingerGilissen 694	3.807.300	3.601.555
	<u>13.998.909</u>	<u>10.285.650</u>

De effecten zijn in beheer bij de genoemde instellingen.

Vlottende activa

3. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren		
Debiteuren	-	734

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid is niet opgenomen.

	31-12-2018	31-12-2017
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Overige belastingen	15.277	12.833

Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente	56	4.499
Vooruitbetaalde posten	2.761	4.032
	2.817	8.531

4. Liquide middelen

ING Bank, Zakelijke rekening NL35 INGB0675712351	274.197	15.835
ING Bank, Zakelijke rekening NL83 INGB0675565308	57	13.630
ING Bank, Zakelijke rekening NL43 INGB0675912512	281	4.297
ING Bank, Zakelijke Spaarrekening NL43 INGB0675912	-	15.872
ING Bank, Zakelijke Spaarrekening NL83 INGB0675565	-	134.606
ING Bank, Zakelijke Spaarrekening NL35 INGB0675712	310.323	11
Rabobank, Zakelijke rekening NL55 RABO0331256878	239.929	90.106
Rabobank, Zakelijke rekening NL81 RABO1337720941	90.625	90.625
Rabobank, Beleggersrekening NL14 RABO 0300 7672 18	3.057.716	2.869.308
InsingerGilissen, rekening-courant 661694	92.287	430
InsingerGilissen, rekening-courant 661716	87.042	79.849
	4.152.457	3.314.569

Passiva

5. Stichtingskapitaal

Overige reserves

Stand per 1 januari	14.852.474	11.352.282
Saldo	3.164.786	153.457
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties (fusie)	-	3.346.735
Stand per 31 december	18.017.260	14.852.474

6. Voorzieningen

Overige voorzieningen	-	35.841
-----------------------	---	--------

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen	-	35.841
--------------------------	---	--------

7. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	7.612	36.737
Vennootschapsbelasting		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	176
Overige schulden		
Bestuursvergoeding 2018	2.500	-
Accountantslasten	12.000	10.500
Diverse projecten	111.765	129.211
Waarborgsommen	-	5.793
Diverse te betalen kosten	18.323	16.703
Vooruitontvangen huur	-	733
	144.588	162.940

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
8. Baten activiteiten			
Huurbaten	146.336	319.440	304.210
9. Baten uit beleggingen			
Koersverschillen effecten	-	-	597.509
Ontvangen dividend en couponrente	168.184	150.000	179.093
Ontvangen interest	6.081	12.310	2.931
	174.265	162.310	779.533
Bijdrage aan doelstellingen			
10. Besteed aan de doelstellingen			
Projecten	139.136	257.360	548.601
Bijdrage onderlinge stichtingen	-	124.950	-
	139.136	382.310	548.601
11. Lasten beleggingen			
Banklasten	61.399	58.700	59.501
Koersverschillen effecten	766.458	-	-
Onderliggende fondskosten en meegekochte rente	38.852	-	-
	866.709	58.700	59.501
12. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	22.832	49.590	49.581
Boekbaten / lasten	-4.032.796	-	-
	-4.009.964	49.590	49.581
13. Overige bedrijfslasten			
Huisvestingslasten			
Onderhoud onroerende zaken	-	-	70.000
Vrijval voorziening groot onderhoud	-20.843	60.000	-
Belastingen en zakelijke lasten	5.161	12.100	24.789
Schoonmaakkosten	398	830	811
Elektra	-	-10	-8
	-15.284	72.920	95.592

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Algemene lasten			
Accountantslasten	12.000	12.000	10.500
Telecommunicatie	1.396	3.090	6.964
Verzekeringen	2.800	4.100	3.974
Contributie en abonnementen	483	750	539
Kosten betalingsverkeer	707	780	838
Overige algemene lasten	6.122	-	7.292
	<u>23.508</u>	<u>20.720</u>	<u>30.107</u>
Beheerslasten			
Bestuurslasten	20.283	24.400	23.601
Technisch beheer	10.325	14.400	14.634
Advieslasten	89.102	80.280	80.314
Administratieve diensten derden	32.000	35.790	28.356
	<u>151.710</u>	<u>154.870</u>	<u>146.905</u>
Financiële baten en lasten			
14. Rentelasten en soortgelijke lasten			
Rente kortl. leningen	-	-	-1
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-1</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Hillegom, 8 mei 2019

De heer Ir. J.G.M. Groenendijk (voorzitter)

De heer Drs. R.M. Engbers

De heer E.J. Mulder MHA MHBA

Mevrouw Drs. P.M.L. Ykema

Mevrouw Dr. C. Koning

Overige gegevens

Overige gegevens

1 Accountantscontrole

Een organisatie zonder winststreven is vrijgesteld van de accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Bijlagen

2 Aansluiting vermogensbeheer

Vermogensbeheer 2018

	Waarde
Portefeuilledeel beleggingsrekening: waarde 1 januari	10.285.650
Saldo beleggingsrekeningen	<u>2.869.308</u>
	13.154.958
Mutaties	4.594.112
Winst	
Insinger, ongerealiseerd	-362.770
Insinger, gerealiseerd	79.969
Rabobank, niet gesplitst	<u>-483.657</u>
	-766.458
Inkomsten	174.265
Kosten (incl. servicefee)	<u>-100.252</u>
	<u>17.056.625</u>
Portefeuilledeel beleggingsrekening: waarde 31 december	13.998.909
Saldo beleggingsrekeningen	<u>3.057.716</u>
	<u>17.056.625</u>

3 Splitsing beheerslasten

Uitsplitsing beheerslasten:

Kostenpost	2018 (bedrag €)	2017 (bedrag €)
Bestuurslasten	20.283	23.601
Technisch beheer (Born)	10.325	14.634
Advieslasten*	89.102	80.314
Administratieve diensten derden (Hilverzorg)	32.000	28.356
Totaal	151.710	146.905
 *Advieslasten		
Management vergoeding Dhr. Blauw	60.258	60.258
Flynth	4.089	3.911
Adviescommissie	13.023	13.062
Notaris fusie	2.202	3.083
Kosten makelaar verkoop panden	9.530	0
 Totaal	89.102	80.314

.....