

**FINANCIEEL VERSLAG OVER
HET BOEKJAAR 2015**

Stichting Mr. Roelsefonds
Hofzicht 48
2181 AH HILLEGOM

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Beoordelingsverklaring	3
3	Algemeen	4

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2015	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2015	10
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2015	12
3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2015	13
4	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2015	17
6	Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2015	20
7	Enkelvoudige balans per 31 december 2015	23
8	Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2015	25
9	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	26
10	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2015	27
11	Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2015	30
12	Ondertekening jaarrekening	31

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	33
2	Bestemming van het saldo 2015	33

BIJLAGEN

1	Geconsolideerd overzicht
2	Aansluiting vermogensbeheer

ACCOUNTANTSVERSLAG

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

Discipline	Ons Kenmerk	Behandeld door	Datum
Accountants	62100800	R.T. Lubbe	27 mei 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 12.758.381, de geconsolideerde balans met tellingen van € 13.661.692 en de enkelvoudige staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 49.088, de geconsolideerde staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 124.387, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van uw onderneming te Hillegom beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Werkzaamheden

Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 2400 "Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten". De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij functionarissen van de stichting en het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens. Door de aard en de omvang van onze werkzaamheden kunnen deze slechts resulteren in een beperkte mate van zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. Deze mate van zekerheid is lager dan die welke aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Mr. Roelsefonds per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

3 ALGEMEEN

3.1 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.

3.2 Kamer van Koophandel

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

3.3 Fusie

Stichting Mr. Roelsefonds en Alexanderstichting zijn per 1 januari 2015 economisch samengevoegd en worden in 2016 juridisch samengevoegd. In verband met de juridische fusie in 2016 zijn de cijfers van Stichting Mr. Roelsefonds en Alexanderstichting reeds samengevoegd in de enkelvoudige jaarrekening. Ondertekening van deze jaarrekening heeft zodoende naast Stichting Mr. Roelsefonds tevens betrekking op Alexanderstichting.

3.4 ANBI status

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

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Flynth adviseurs en accountants B.V.


M.N.A. Kinket AA

BESTUURSVERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2015

Algemeen

De Stichting Mr. Roelsefonds is statutair gevestigd in Hilversum.

De administratie wordt onder verantwoordelijkheid van de directie uitgevoerd door het Stafbureau van Stichting "HilverZorg".

De directie en het bestuur bestaat uit:

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw

Dhr. J.P. Lucas

Bestuur:

Dhr. Drs. R.C. Haans, voorzitter

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk, vicevoorzitter

Mw. Mr. Drs. M.D. Shavsavari-Jansen

Mw. Mr. A. Broere

Dhr. Drs. R.M. Engbers

Mevrouw A. Broere en de heer R.C. Haans treden per 31 december 2015 af als bestuursleden van het Fonds.

In de vergadering van 12 april zullen mevrouw Drs. P.M.L. Ykema-Weinen en de heer E.J. Mulder worden benoemd tot bestuurslid.

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Bestuur

Het bestuur is vier maal in een reguliere vergadering bijeen geweest.

Het bestuur heeft de begroting en jaarrekeningen vastgesteld en de projectaanvragen samen met de directie beoordeeld en over toewijzing beslist.

Het bestuur heeft haar functioneren en dat van de directie geëvalueerd.

De uitvoering van het beleid is geëvalueerd en waar gewenst aangepast. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe beleidsnota.

Projecten

In 2015 ontvingen we twaalf projectaanvragen. De aanvragen zijn inhoudelijk beoordeeld door een deskundige adviescommissie van vier deskundige personen. Deze commissie heeft schriftelijk advies uitgebracht over de aanvragen aan het bestuur en deze mondeling toegelicht in de vergadering van 17 november 2015. Aan projecten is in 2015 een bedrag ad Euro 70.765 toegekend aan acht verschillende instellingen. Er zijn drie projectaanvragen definitief afgewezen en een groot project is aangehouden. Het fonds ontving positieve reacties van de gesponsorde projecten. Ook in dit jaar is een bijeenkomst geweest met Hilverzorg waarbij is teruggeblikt en de preferente positie van Hilverzorg is gerelateerd aan andere aanvragen. Door middel van lange termijn projecten zijn er intenties uitgesproken voor de komende jaren.

Beleid

Het ingezette beleid is ook in 2015 verder gerealiseerd. We zien een afname in de uitgaven voor projecten, dat is vooral veroorzaakt door vertragingen bij de projecten van Hilverzorg. De kosten zijn ook in 2015 weer afgenomen. Het streven blijft deze lijn door te zetten in de komende jaren.

Beleggingen

De uitgangspunten en richtlijnen voor het beleggingsplan zijn in 2015 niet aangepast. Begin 2016 zal het beleggingsbeleid worden geëvalueerd.

Onroerend Goed

Per 11 november is het pand aan de Heuvellaan van Stichting DeStelle verkocht en opgeleverd.

De panden aan de Bergweg en de Zonnelaan in Hilversum van de Stichting DMWV zijn verkocht en per 4 december 2015 de Bergweg en per 1 februari 2016 de Zonnelaan opgeleverd.

Organisatie

Omdat het pand uit de stichting is verkocht heeft het bestuur besloten om de Alexanderstichting op te heffen. Dit is in 2015 nog niet gerealiseerd. Dat zal in 2016 gebeuren.

De organisatie heeft in 2015 naar tevredenheid gefunctioneerd.

Met de directie zijn lange termijn afspraken gemaakt over de hoogte van de managementvergoedingen en overige kosten. De doelstelling is de kosten te verminderen. De directie ontving in 2015 een vergoeding van € 78.600 exclusief BTW. De directeur ontving € 51.000 en de tweede directeur ontving € 27.600.

De bestuursleden ontvingen de volgende vergoedingen:

De voorzitter € 1.500 (vrijwilligersvergoeding), de vicevoorzitter € 3.750 en de overige leden € 2.500. Er zijn geen verdere onkosten gedeclareerd.

**Stichting Mr. Roelsefonds
Hillegom**

Overzicht nevenfuncties bestuur en directie

Bestuur:

Dhr. Drs. R.C. Haans:

Directievoorzitter woningcorporatie de Alliantie (hoofd functie)
Lid bestuur Uitgeverij Bas Lubberhuizen
Lid algemeen bestuur Aedes

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

Raad van bestuur Woonzorggroep Samen te Schagen (hoofd functie)
Lid Raad van Toezicht Stichting bevolkingsonderzoek Midden-West
Bestuurslid Stichting steunfonds Zuster Kueter

Mw. Mr. Drs. M.D. Shamsavari-Jansen:

Fractievoorzitter CDA Amsterdam (hoofd functie)
Zelfstandig consultant MSJconsulting (hoofd functie)
Bestuurslid Stichting Steunfonds Pro Juventute

Mw. Mr. A. Broere:

Global Head Corporate Office ITOPS Rabobank International (hoofd functie)
Lid Raad van Toezicht HilverZorg

Dhr. Drs. R.M. Engbers:

Partner, Wealth Management Partners (hoofd functie)

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw:

Directeur/ eigenaar Poorthof BV (waaruit hij de directiefunctie bij het Mr. Roelsefonds verricht)

Dhr J.P. Lucas:

Directeur/ eigenaar J & J Lucas Beheer B.V. (waaruit hij de directiefunctie bij het Mr. Roelsefonds verricht)

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

1 GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.805.957		2.309.945	
Machines en installaties	9.220		16.587	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	-		1.430	
		1.815.177		2.327.962
Financiële vaste activa (2)				
Overige effecten		7.096.344		9.390.108
		8.911.521		11.718.070
Vlottende activa				
Vorderingen (3)				
Debiteuren	6.488		5.006	
Overige vorderingen	38.539		51.889	
		45.027		56.895
Liquide middelen (4)				
		4.705.144		901.095
		<u>13.661.692</u>		<u>12.676.060</u>

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Groepsvermogen	(5)		13.454.313		12.288.018
Vorzieningen	(6)				
Groot onderhoud gebouwen			94.609		132.268
Kortlopende schulden	(7)				
Crediteuren		47.627		30.934	
Overige schulden		65.143		224.840	
			112.770		255.774

13.661.692

12.676.060

2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Baten activiteiten	(8) 449.152	437.000	505.147
Baten uit beleggingen	(9) 155.577	338.940	328.970
Overige baten	(10) 400	-	400
Som der baten	605.129	775.940	834.517
Lasten			
Besteed aan de doelstellingen	(11) 70.104	-	339.991
Lasten beleggingen	(24) 58.637	55.000	62.738
	128.741	55.000	402.729
Beheer en administratie			
Afschrijvingen	(13) -1.022.232	89.410	-89.492
Huisvestingskosten	74.181	145.540	169.844
Kosten machines en installaties	264	13.000	19.055
Algemene lasten	-44.545	14.150	-20.993
Beheerslasten	211.435	203.090	228.987
	-780.897	465.190	307.401
	-652.156	520.190	710.130
Saldo	1.257.285	255.750	124.387

3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015		2014	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo	1.257.285		124.387	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	87.433		105.528	
Mutatie voorzieningen	-37.659		36.072	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	11.868		4.715	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-143.004		-140.395	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.175.923		130.307
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.175.923		130.307
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Desinvesteringen materiële vaste activa		425.352		219.488
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige effecten	-		-667.411	
Afname overige effecten	2.293.764		-	
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties	-90.990		628.504	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		2.202.774		-38.907
Mutatie geldmiddelen		3.804.049		310.888
Samenstelling geldmiddelen				
		2015	2014	
		€	€	
Liquide middelen per 1 januari		901.095	590.207	
Mutatie liquide middelen		3.804.049	310.888	
Liquide middelen per 31 december		4.705.144	901.095	

4 GECONSOLIDEERDE GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

TOELICHTING ALGEMEEN

Activiteiten

De doelstelling van Stichting Mr. Roelsefonds, statutair gevestigd te Hilversum, bestaat voornamelijk uit het renderen van zijn vermogen en de netto opbrengst daarvan aan te wenden ter ondersteuning van activiteiten van instellingen voor gezondheidszorg in de regio Gooi- en Vechtstreek. Daarbij is een preferente positie vastgelegd voor de Stichting HilverZorg.

Groepsverhoudingen

Stichting Mr. Roelsefonds te Hillegom is groepshoofd.

Consolidatie

In de jaarrekening van Stichting Mr. Roelsefonds zijn de financiële gegevens geconsolideerd van Stichting Mr. Roelsefonds en de onderstaande stichtingen.

<u>Naam</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Aandeel in het eigen vermogen</u>
		<u>%</u>
Stichting Aanleunwoningen Papendrecht	Hilversum	100,00
Stichting DMWV	Hilversum	100,00
Stichting De Stelle	Hilversum	100,00

Personeelsleden

Bij de stichtingen waren in 2015 geen werknemers in dienst.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

De geconsolideerde jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geldend voor organisatie zonder winststreven RJ640.

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.

Omvang van de stichting

Op grond van de in titel 9 van boek 2 van het Burgelijk Wetboek genoemde groottecriteria kan Stichting Mr. Roelsefonds worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits het bestuur van de Stichting niets anders heeft beslist, gebruik maken van vrijstelling met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van een aantal vrijstellingen is gebruik gemaakt.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

De overige effecten zijn gewaardeerd op basis van actuele waarde van het fonds naar opgave van ING Vermogensbeheer. Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden rechtstreeks gemuteerd in de overige reserves.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

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 waarderinggrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de opbrengsten zijn ontvangen. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

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

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen. Gerealiseerde en ongerealiseerde koersresultaten worden rechtstreeks gemuteerd in de overige reserves.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

5 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2015</i>				
Aanschaffingswaarde	4.266.693	87.128	30.978	4.384.799
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.956.748	-70.541	-29.548	-2.056.837
	<u>2.309.945</u>	<u>16.587</u>	<u>1.430</u>	<u>2.327.962</u>
<i>Mutaties</i>				
Desinvesteringen	-1.042.381	-5.248	-30.978	-1.078.607
Afschrijving desinvesteringen	617.029	5.248	30.978	653.255
Afschrijvingen	-78.636	-7.367	-1.430	-87.433
	<u>-503.988</u>	<u>-7.367</u>	<u>-1.430</u>	<u>-512.785</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2015</i>				
Aanschaffingswaarde	3.224.312	81.880	-	3.306.192
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.418.355	-72.660	-	-1.491.015
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>1.805.957</u>	<u>9.220</u>	<u>-</u>	<u>1.815.177</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2
Machines en installaties	5 - 10
Inventaris	20

De WOZ-waarde van de panden bedraagt per 2016 (waardepeildatum 1 januari 2015) € 5.038.000.

2. Financiële vaste activa

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overige effecten		
Depot van ING, waarin de obligaties en aandelen zitten	-	9.390.108
ABN Amro	3.849.319	-
Rabobank	3.247.025	-
	<u>7.096.344</u>	<u>9.390.108</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen rente	30.122	31.879
Nog te ontvangen servicekosten	-	7.144
Vooruitbetaalde posten	6.620	4.472
Dividendbelasting	1.797	8.394
	<u>38.539</u>	<u>51.889</u>

4. Liquide middelen

ABN AMRO (effectenrekening)	1.553.618	-
Rabobank (effectenrekening)	2.334.863	-
ING Bank N.V.	17.937	107.377
ING Bank N.V. (spaarrekening)	707.796	702.878
Rabobank	90.930	90.840
	<u>4.705.144</u>	<u>901.095</u>

PASSIVA

5. Groepsvermogen

Voor een toelichting op het groepsvermogen verwijzen wij u naar de toelichting op het eigen vermogen van de enkelvoudige balans op pagina 28 van dit rapport.

6. Voorzieningen

	2015	2014
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	132.268	96.196
Dotatie	73.000	118.667
Onttrekking	-45.599	-66.945
Vrijval voorziening ivm verkoop	-65.060	-15.650
Stand per 31 december	<u>94.609</u>	<u>132.268</u>

7. Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>47.627</u>	<u>30.934</u>
Overige schulden		
Accountantslasten	12.000	14.520
Nog te betalen	8.941	24.559
Diverse projecten	40.000	138.361
Voorschot servicekosten	-	8.703
Waarborgsommen	3.132	1.528
Omzetbelasting	1.070	2.819
Vooruitontvangen huur	-	34.350
	<u>65.143</u>	<u>224.840</u>

6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
8. Baten activiteiten			
Huurbaten	415.472	403.320	470.775
Tegemoetkoming kosten	33.680	33.680	34.372
	<u>449.152</u>	<u>437.000</u>	<u>505.147</u>
9. Baten uit beleggingen			
Ontvangen dividend en couponrente	122.303	337.000	323.044
Ontvangen interest	33.274	1.940	5.926
	<u>155.577</u>	<u>338.940</u>	<u>328.970</u>
10. Overige baten			
Overige bedrijfsopbrengsten	400	-	400
	<u>400</u>	<u>-</u>	<u>400</u>
11. Besteed aan de doelstellingen			
Projecten	70.104	-	339.991
	<u>70.104</u>	<u>-</u>	<u>339.991</u>
12. Lasten beleggingen			
Banklasten	58.637	55.000	62.738
	<u>58.637</u>	<u>55.000</u>	<u>62.738</u>
13. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	78.636	80.600	94.269
Machines en installaties	7.367	7.380	8.165
Inventaris	1.430	1.430	3.094
Boekbaten / lasten	-1.109.665	-	-195.020
	<u>-1.022.232</u>	<u>89.410</u>	<u>-89.492</u>
14. Overige lasten			
Huisvestingskosten	74.181	145.540	169.844
Kosten machines en installaties	264	13.000	19.055
Algemene lasten	-44.545	14.150	-20.993
Beheerslasten	211.435	203.090	228.987
	<u>241.335</u>	<u>375.780</u>	<u>396.893</u>

**Stichting Mr. Roelsefonds
Hillegom**

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Onderhoud onroerende zaken	73.000	73.000	120.826
Vrijval voorziening groot onderhoud	-65.060	-	-15.650
Grond- en andere lasten	36.079	35.680	33.332
Verzekeringen	5.720	6.500	6.501
Schoonmaakkosten	1.463	840	830
Gas	8.604	22.000	15.479
Water en elektra	7.302	7.320	8.372
Diverse kosten huisvesting	-	-	154
Verkooplasten onroerende zaken	7.073	200	-
	<u>74.181</u>	<u>145.540</u>	<u>169.844</u>
Kosten machines en installaties			
Kosten machines en installaties	264	13.000	19.055
	<u>264</u>	<u>13.000</u>	<u>19.055</u>
Algemene lasten			
Automatisering	-	120	211
Telecommunicatie	1.089	500	1.595
Heffingen, contributies en abonnementen	682	600	580
Accountants-/administratiekosten	12.000	12.000	14.520
Verzekeringen	1.815	1.840	1.815
Kosten betalingsverkeer	604	530	774
Terug ontvangen Projecten	-59.167	-	-41.013
Overige algemene lasten	-1.568	-1.440	525
	<u>-44.545</u>	<u>14.150</u>	<u>-20.993</u>
Beheerslasten			
Bestuurslasten	21.431	21.150	17.874
Technisch beheer	33.000	33.000	43.799
Advieslasten	118.115	119.640	128.835
Administratieve diensten derden	38.889	29.300	38.479
	<u>211.435</u>	<u>203.090</u>	<u>228.987</u>

ENKELVOUDIGE JAARREKENING

7 ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na winstbestemming)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Financiële vaste activa	(15)		8.429.086		10.722.850
Vlottende activa					
Vorderingen (16)					
Debiteuren		-		953	
Overige vorderingen		32.244		41.182	
			32.244		42.135
Liquide middelen	(17)		4.297.051		637.484
			<u>12.758.381</u>		<u>11.402.469</u>

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingskapitaal	(18)				
Overige reserves			9.701.099		9.743.001
Kortlopende schulden	(19)				
Crediteuren		41.624		17.775	
Overige schulden		<u>3.015.658</u>		<u>1.641.693</u>	
			3.057.282		1.659.468
				<u><u>12.758.381</u></u>	<u><u>11.402.469</u></u>

8 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Baten			
Baten activiteiten	(20) 28.030	28.030	58.407
Baten uit beleggingen	(21) 227.445	411.080	400.237
Overige baten	(22) 400	-	400
Som der baten	255.875	439.110	459.044
Lasten			
Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds			
Besteed aan de doelstellingen	(23) 70.104	-	339.991
Lasten beleggingen	58.637	55.000	62.738
	128.741	55.000	402.729
Beheer en administratie			
Afschrijvingen	(25) -	-	-190.077
Huisvestingskosten	(26) -	-	-4.180
Algemene lasten	(27) -42.726	15.010	-19.217
Beheerslasten	(28) 83.114	76.850	111.532
Financiële baten en lasten	(29) 37.658	36.500	34.925
	78.046	128.360	-67.017
	206.787	183.360	335.712
Saldo	49.088	255.750	123.332

**9 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE
JAARREKENING**

De enkelvoudige jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving geldend voor organisatie zonder winststreven RJ640.

Voor de algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening, de grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat, alsmede de toelichting op de onderscheidende activa en passiva en de resultaten wordt verwezen naar de toelichting op de geconsolideerde jaarrekening, voor zover hierna niets anders wordt vermeld.

10 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

15. Financiële vaste activa

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overige effecten	7.096.344	9.390.108
Overige vorderingen	1.332.742	1.332.742
	<u>8.429.086</u>	<u>10.722.850</u>

	Beurswaarde	Balanswaarde per 31-12-2015	Balanswaarde per 31-12-2014
	€	€	€
<u>Overige effecten</u>			
Depot van ING, waarin de obligaties en aandelen zitten	-	-	9.390.108
ABN Amro	3.849.319	3.849.319	-
Rabobank	3.247.025	3.247.025	-
		<u>7.096.344</u>	<u>9.390.108</u>

	2015	2014
	€	€
<i>Lening u/g Stichting Aanleunwoningen Papendrecht</i>		
Stand per 1 januari	1.332.742	1.332.742
Langlopend deel per 31 december	<u>1.332.742</u>	<u>1.332.742</u>

Ter zekerheidstelling voor de lening u/g aan Stichting Aanleunwoningen Papendrecht is als onderpand afgegeven Schooldwarsstraat 1 t/m 75 (oneven) te Papendrecht. Het rentepercentage bedraagt 5,50%. De schuldenaar is te allen tijde bevoegd tot gehele of gedeeltelijke aflossing.

VLOTTENDE ACTIVA

16. Vorderingen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	-	953

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid is niet opgenomen.

Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente	27.531	24.003
Nog te ontvangen servicekosten	-	7.144
Vooruitbetaalde posten	2.916	1.641
Dividendbelasting	1.797	8.394
	<u>32.244</u>	<u>41.182</u>

17. Liquide middelen

ABN AMRO (effectenrekening)	1.553.618	-
Rabobank (effectenrekening)	2.334.863	-
ING Bank N.V.	8.990	67.378
ING Bank N.V. (spaarrekening)	308.650	479.266
Rabobank	90.930	90.840
	<u>4.297.051</u>	<u>637.484</u>

PASSIVA

18. Stichtingskapitaal

	2015	2014
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	9.743.001	8.991.165
Saldo	49.088	123.332
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties	-90.990	628.504
Stand per 31 december	<u>9.701.099</u>	<u>9.743.001</u>

19. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	41.624	17.775
	<u>41.624</u>	<u>17.775</u>
Overige schulden		
Rekening-courant Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid	2.360.000	1.460.000
Rekening-courant De Stelle	600.000	-
Accountantslasten	12.000	14.520
Nog te betalen	3.658	20.109
Diverse projecten	40.000	138.361
Voorschot servicekosten	-	8.703
	<u>3.015.658</u>	<u>1.641.693</u>

11 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
20. Baten activiteiten			
Huurbaten	-	-	22.427
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	28.030	28.030	35.980
	<u>28.030</u>	<u>28.030</u>	<u>58.407</u>
21. Baten uit beleggingen			
Ontvangen dividend en couponrente	122.303	337.000	323.044
Ontvangen rente lening Papendrecht	73.301	73.300	73.300
Ontvangen interest	31.841	780	3.893
	<u>227.445</u>	<u>411.080</u>	<u>400.237</u>
22. Overige baten			
Overige bedrijfsopbrengsten	400	-	400
	<u>400</u>	<u>-</u>	<u>400</u>
23. Besteed aan de doelstellingen			
Projecten	70.104	-	339.991
	<u>70.104</u>	<u>-</u>	<u>339.991</u>
24. Lasten beleggingen			
Banklasten	58.637	55.000	62.738
	<u>58.637</u>	<u>55.000</u>	<u>62.738</u>
25. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	-	-	4.943
Boekbaten / lasten	-	-	-195.020
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-190.077</u>
Overige lasten			
26. Huisvestingskosten			
Onderhoud onroerende zaken	-	-	10.667
Vrijval voorziening groot onderhoud	-	-	-15.650
Grond- en andere lasten	-	-	621
Verzekeringen	-	-	182
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-4.180</u>
27. Algemene lasten			
Automatisering	-	120	211
Telecommunicatie	916	300	1.413
Heffingen, contributies en abonnementen	602	550	570
Accountants-/administratiekosten	12.000	12.000	14.520
Verzekeringen	1.815	1.840	1.815
Kosten betalingsverkeer	325	200	510
Terug ontvangen Projecten	-59.167	-	-41.013
Overige algemene lasten	783	-	2.757
	<u>-42.726</u>	<u>15.010</u>	<u>-19.217</u>

**Stichting Mr. Roelsefonds
Hillegom**

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
28. Beheerslasten			
Bestuurslasten	21.431	21.150	17.874
Technisch beheer	8.250	8.250	11.840
Advieslasten	31.952	33.450	57.754
Administratieve diensten derden	21.481	14.000	24.064
	<u>83.114</u>	<u>76.850</u>	<u>111.532</u>
29. Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente leningen o/g	<u>37.658</u>	<u>36.500</u>	<u>34.925</u>

12 ONDERTEKENING JAARREKENING

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2015 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurders van de stichting. De ondertekening van deze jaarrekening heeft naast Stichting Mr. Roelsefonds tevens betrekking op alexanderstichting waarvan de cijfers in deze jaarrekening zijn opgenomen.

Hilversum, 27 mei 2016

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk (voorzitter)

Mevr. P.M.L. Ykema-Weinen

Dhr. E.J. Mulder

Mevr. Mr. Drs. M.D. Shavsavari-Jansen

Dhr. Drs. R.M. Engbers

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een accountantsverklaring.

2 Bestemming van het saldo 2015

Het bestuur heeft besloten het batig saldo over 2015 ad € 49.088 geheel toe te voegen aan het vermogen van de Stichting.

BIJLAGEN

1 GECONSOLIDEERD OVERZICHT

Boekwaarde gebouwen tov WOZ waarde

Locatie	Administratie	Peildatum		Verschil
		31-12-2015	01-01-2015	
Schooldwarsstraat 1 t/m 75 (oneven) te Papendrecht	Papendrecht	1.213.129	3.180.000	1.966.871
Zonnelaan 24 te Hilversum	D.M.W.V.	247.468	752.000	504.532
Rijsbergenweg 48, 50, 52, 54 en Edisonstraat 44 te Huizen	De Stelle	354.580	1.106.000	751.420
		1.815.177	5.038.000	3.222.823

Uitsplitsing beheerskosten

Kostenpost	2015	2014
	bedrag	bedrag
Bestuurslasten	21.431	17.874
Technisch beheer (Born)	33.000	43.799
Advieslasten *	118.115	128.835
Administratieve diensten derden (Hilverzorg)	38.889	38.479
	211.435	228.987

* Advieslasten

Management vergoeding Blauw	61.710	65.340
Management vergoeding Lucas	33.396	33.396
Flynth fiscaal advies	6.249	11.579
Werkzaamheden		
Adviescommissie	16.760	13.640
Advies asbest Heuvellaan	0	1.596
Taxatiekosten	0	3.284
	118.115	128.835

2 AANSLUITING VERMOGENSBEHEER

Vermogensbeheer 2015

	Waarde
Portefeuilledeel beleggingsrekening: waarde 1 januari	9.390.108
Saldo belleggingsrekeningen	49.657
Opgelopen rente	<u>21.182</u>
	9.460.947
Mutaties	1.535.841
<u>Winst</u>	
Ongerealiseerd	*
Gerealiseerd	*
	<u>-103.226</u>
Inkomsten	135.814
Mutatie opgelopen rente	-16.409
Kosten servicefee	<u>-28.142</u>
	<u>10.984.825</u>
Portefeuilledeel beleggingsrekening: waarde 31 december	7.096.344
Saldo belleggingsrekeningen	<u>3.888.481</u>
	<u>10.984.825</u>

* Wegens ontbreken van de splitsing gerealiseerde en ongerealiseerde winsten bij de Rabobank is er geen onderscheid gemaakt en zijn de winsten gesaldeerd.