

**FINANCIEEL VERSLAG OVER
HET BOEKJAAR 2013**

Stichting Mr. Roelsefonds
Hofzicht 48
2181 AH HILLEGOM

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Beoordelingsverklaring	3
3	Algemeen	4

BESTUURSVERSLAG

1	Bestuursverslag over 2013	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Geconsolideerde balans per 31 december 2013	10
2	Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2013	12
3	Geconsolideerd kasstroomoverzicht 2013	13
4	Geconsolideerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
5	Toelichting op de geconsolideerde balans per 31 december 2013	17
6	Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten over 2013	20
7	Enkelvoudige balans per 31 december 2013	23
8	Enkelvoudige staat van baten en lasten over 2013	25
9	Algemene grondslagen voor de opstelling van de enkelvoudige jaarrekening	26
10	Toelichting op de enkelvoudige balans per 31 december 2013	27
11	Toelichting op de enkelvoudige staat van baten en lasten over 2013	31
12	Ondertekening jaarrekening	32

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	34
2	Verwerking van het saldo 2013	34

BIJLAGEN

1	Overzicht vaste activa
2	Geconsolideerd overzicht

ACCOUNTANTSVERSLAG

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

Discipline	Ons Kenmerk	Behandeld door	Datum
Accountants	62100800	R.T. Lubbe	19 augustus 2014

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2013 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van uw stichting, waarin begrepen de enkelvoudige balans met tellingen van € 10.414.184, de geconsolideerde balans met tellingen van € 12.027.492 en de geconsolideerde en enkelvoudige staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -10.418, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2013 van Stichting Mr. Roelsefonds te Hillegom beoordeeld. De jaarrekening is opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een beoordelingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

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 2013 en van het resultaat over 2013 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 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.

R.P.M. Pondman AA

BESTUURSVERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2013

Algemeen

De Stichting Mr. Roelsefonds is statutair gevestigd in Hilversum.
De administratie wordt 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. K.H. Swierenga (t/m 31-12-2013)

Dhr. Drs. R.C. Haans

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

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

Mw. Mr. A. Broere

Activiteiten en gerealiseerde prestaties

Bestuur

Het bestuur is vijf 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 de toewijzing beslist.
Het bestuur heeft haar functioneren en dat van de directie geëvalueerd.
De uitvoering van het beleid is geëvalueerd en waar gewenst aangepast.
Per 31 december 2013 is de heer Swierenga uit het bestuur getreden conform het aftreedschema.

Projecten

In 2013 ontvingen we negentien projectaanvragen. Aan projecten is in 2013 een bedrag ad Euro 274.247,45 toegekend aan dertien verschillende instellingen voor vijftien projecten. Er zijn twee projectaanvragen afgewezen en twee projectaanvragen zijn ingetrokken. Ook in dit jaar is een evaluatieve bijeenkomst geweest met Hilverzorg waarbij ook afspraken zijn gemaakt met de invulling van de preferente positie van Hilverzorg door middel van langetermijn afspraken.

Website

De website van ons fonds is in 2012 operationeel gegaan. In het jaar 2013 zijn aanpassingen en verbeteringen toegepast waarmee we merken dat de bekendheid en de kennis over de manier van werken van ons fonds toeneemt. Tevens zijn de nodige aanpassingen verricht om aan de ANBI-eisen tegemoet te komen.

Beleggingen

De directie heeft ieder kwartaal overleg met de ING-Bank over de resultaten en benodigde aanpassingen in de beleggingen. De beleggingsportefeuille is toegenomen in het jaar 2013 door aflossing van de hypotheek van Hilverzorg.

Onroerend Goed

Het pand aan de Heuvellaan in Hilversum is in 2013 nog niet verkocht. De onroerend goed markt is nog dermate lastig dat verkoop voor een acceptabele prijs tijd kost.

Organisatie

De organisatie heeft in 2013 naar tevredenheid gefunctioneerd.
Met de directie zijn lange termijn afspraken gemaakt over de hoogte van de managementvergoedingen. De doelstelling is de kosten te verminderen.

Overzicht nevenfuncties bestuur en directie

Bestuur:

Dhr. K.H. Swierenga:

Bestuurslid Stichting JONG Kinabu (penningmeester)

Regent Stichting "de Armen de Phot"

Bestuurslid en 1e penningmeester Stichting Steunfonds Pro Juventute

Bestuurslid Stichting Steunfonds Jeugdhulpverlening Midden Nederland (penningmeester)

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

Directie:

Dhr. Drs. J. Blauw:

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

Voorzitter bestuur Stichting Alternatieve Werkvormen De Schalm te Haarlem

Dhr J.P. Lucas:

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

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

2 GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(8)	502.344	501.090	494.574
Baten uit beleggingen	(9)	354.381	358.187	364.193
Overige baten	(10)	400	-	400
Som der baten		<u>857.125</u>	<u>859.277</u>	<u>859.167</u>
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen	(11)	306.768	-	350.783
Lasten beleggingen	(25)	26.893	15.900	11.142
		<u>333.661</u>	<u>15.900</u>	<u>361.925</u>
Beheer en administratie				
Afschrijvingen	(13)	112.143	102.053	109.351
Huisvestingskosten		171.852	169.080	123.304
Kosten machines en installaties		-	5.000	-
Algemene lasten		6.011	30.180	-260.875
Beheerslasten		240.873	217.756	226.325
		<u>530.879</u>	<u>524.069</u>	<u>198.105</u>
		<u>864.540</u>	<u>539.969</u>	<u>560.030</u>
Saldo		<u><u>-7.415</u></u>	<u><u>319.308</u></u>	<u><u>299.137</u></u>

3 GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT 2013

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2013	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo	-7.415	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	112.143	
Mutatie voorzieningen	-36.351	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	231.947	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	-23.361	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		276.963
Kasstroom uit operationele activiteiten		276.963
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa		-9.155
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Toename overige effecten	-3.227.629	
Afname overige vorderingen	2.375.000	
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties	131.972	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-720.657
Mutatie geldmiddelen		-452.849
Samenstelling geldmiddelen		
		2013
		€
Liquide middelen per 1 januari		1.043.056
Mutatie liquide middelen		-452.849
Liquide middelen per 31 december		590.207

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>
Alexanderstichting	Hilversum	100,00
Stichting Aanleunwoningen Papendrecht	Hilversum	100,00
Stichting DMWV	Hilversum	100,00
Stichting De Stelle	Hilversum	100,00

Personeelsleden

Bij de stichtingen waren in 2013 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 marktwaarde. 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 waarderingsgrondslagen.

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 2013

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2013</i>				
Aanschaffingswaarde	4.568.465	161.203	31.777	4.761.445
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.856.563	-124.922	-23.994	-2.005.479
	<u>2.711.902</u>	<u>36.281</u>	<u>7.783</u>	<u>2.755.966</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	9.155	-	-	9.155
Afschrijvingen	-99.797	-9.087	-3.259	-112.143
	<u>-90.642</u>	<u>-9.087</u>	<u>-3.259</u>	<u>-102.988</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>				
Aanschaffingswaarde	4.577.620	161.203	31.777	4.770.600
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.956.360	-134.009	-27.253	-2.117.622
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>2.621.260</u>	<u>27.194</u>	<u>4.524</u>	<u>2.652.978</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				
				%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				2
Machines en installaties				5 - 10
Inventaris				20

De WOZ-waarde van de panden bedraagt per 2014 (waardepeildatum 1 januari 2013) €8.556.000.

2. Financiële vaste activa

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Overige effecten		
Depot van ING, waarin de obligaties en aandelen zitten	8.722.697	5.495.068
	<u>8.722.697</u>	<u>5.495.068</u>
Overige vorderingen		
Lening u/g Stichting Hilverzorg	-	2.375.000
	<u>-</u>	<u>2.375.000</u>

In overeenstemming met Stichting Mr. Roelsefonds heeft Stichting HilverZorg op 23 juli 2013 de lening geheel afgelost.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente	27.309	21.166
Nog te ontvangen servicekosten	11.303	10.495
Vooruitbetaalde posten	7.049	4.891
Dividendbelasting	15.949	6.199
	<u>61.610</u>	<u>42.751</u>

4. Liquide middelen

Rabobank	90.463	90.026
ING Bank N.V.	180.514	255.854
ING Bank N.V. (spaarrekening)	319.230	697.176
	<u>590.207</u>	<u>1.043.056</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 29 van dit rapport.

6. Voorzieningen

	2013	2012
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	132.547	144.377
Dotatie	113.500	66.200
Onttrekking	-149.851	-78.030
Stand per 31 december	<u>96.196</u>	<u>132.547</u>

7. Kortlopende schulden

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>45.383</u>
Overige schulden		
Accountantslasten	14.520	14.520
Nog te betalen	38.480	13.902
Diverse projecten	318.003	329.090
Voorschot servicekosten	16.564	10.969
Waarborgsommen	4.470	1.862
Omzetbelasting	2.586	3.171
Vooruitontvangen huur	1.546	633
	<u>396.169</u>	<u>374.147</u>

6 TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
8. Baten activiteiten			
Huurbaten	467.281	466.027	458.820
Tegemoetkoming kosten	35.063	35.063	35.754
	<u>502.344</u>	<u>501.090</u>	<u>494.574</u>
9. Baten uit beleggingen			
Ontvangen dividend en couponrente	270.894	200.000	191.831
Ontvangen rente Hypotheek	76.818	134.532	147.656
Ontvangen interest	6.669	23.655	24.706
	<u>354.381</u>	<u>358.187</u>	<u>364.193</u>
10. Overige baten			
Overige bedrijfsopbrengsten	400	-	400
11. Besteed aan de doelstellingen			
Projecten	306.768	-	350.783
12. Lasten beleggingen			
Banklasten	26.893	15.900	11.142
13. Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	99.797	90.905	97.124
Machines en installaties	9.087	7.890	8.969
Inventaris	3.259	3.258	3.258
	<u>112.143</u>	<u>102.053</u>	<u>109.351</u>
14. Overige lasten			
Huisvestingskosten	171.852	169.080	123.304
Kosten machines en installaties	-	5.000	-
Algemene lasten	6.011	30.180	-260.875
Beheerslasten	240.873	217.756	226.325
	<u>418.736</u>	<u>422.016</u>	<u>88.754</u>

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Onderhoud onroerende zaken	113.793	109.010	66.740
Grond- en andere lasten	25.376	25.280	24.187
Verzekeringen	6.263	6.300	5.998
Schoonmaakkosten	735	750	705
Gas	17.487	16.760	16.116
Water en elektra	8.198	10.060	9.361
Overige kosten huisvesting	-	920	197
	<u>171.852</u>	<u>169.080</u>	<u>123.304</u>
Kosten machines en installaties			
Kosten machines en installaties	-	5.000	-
	<u>-</u>	<u>5.000</u>	<u>-</u>
Algemene lasten			
Automatisering	-	100	-
Telecommunicatie	318	3.240	3.088
Heffingen, contributies en abonnementen	534	260	695
Accountants-/administratiekosten	14.520	20.000	14.520
Advieslasten	-	-	16.401
Verzekeringen	1.640	1.740	1.641
Kosten betalingsverkeer	599	640	448
Terug ontvangen Projecten	-	-	-345.000
Correctie rente Hilverzorg	-	-	-39.375
Overdrachtsbelasting	-	-	91.420
Overige algemene lasten	-11.600	4.200	-4.713
	<u>6.011</u>	<u>30.180</u>	<u>-260.875</u>
Beheerslasten			
Bestuurslasten	19.276	21.750	23.601
Technisch beheer	46.665	29.000	41.843
Advieslasten	137.967	127.546	122.930
Administratieve diensten derden	36.965	39.460	37.951
	<u>240.873</u>	<u>217.756</u>	<u>226.325</u>

ENKELVOUDIGE JAARREKENING

8 ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
		€	€	€
Baten				
Baten activiteiten	(21)	27.852	27.852	144.422
Baten uit beleggingen	(22)	426.768	433.982	436.061
Overige baten	(23)	400	-	400
Som der baten		<u>455.020</u>	<u>461.834</u>	<u>580.883</u>
Lasten				
Bijdrage aan Stichting Mr. Roelsefonds				
Besteed aan de doelstellingen	(24)	306.768	-	350.783
Lasten beleggingen		26.871	15.900	11.116
		<u>333.639</u>	<u>15.900</u>	<u>361.899</u>
Beheer en administratie				
Afschrijvingen	(26)	159	160	160
Algemene lasten	(27)	17.075	25.300	-348.175
Beheerslasten	(28)	80.815	76.166	79.595
Financiële baten en lasten	(29)	33.750	25.000	25.000
		<u>131.799</u>	<u>126.626</u>	<u>-243.420</u>
		<u>465.438</u>	<u>142.526</u>	<u>118.479</u>
Saldo		<u><u>-10.418</u></u>	<u><u>319.308</u></u>	<u><u>462.404</u></u>

**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 2013

ACTIVA

VASTE ACTIVA

15. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2013</i>	
Aanschaffingswaarde	799
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-640
	<u>159</u>
<i>Mutaties</i>	
Afschrijvingen	-159
<i>Boekwaarde per 31 december 2013</i>	
Aanschaffingswaarde	799
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-799
Boekwaarde per 31 december 2013	<u>-</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	20

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
16. Financiële vaste activa		
Overige effecten	8.722.697	5.495.068
Lening u/g Stichting Aanleunwoningen Papendrecht	1.332.742	1.332.742
Lening u/g Stichting De Stelle	-	100.000
Lening u/g Stichting Hilverzorg	-	2.375.000
	<u>10.055.439</u>	<u>9.302.810</u>
	Balanswaarde	Balanswaarde
	per	per
	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
<u>Overige effecten</u>		
Depot van ING, waarin de obligaties en aandelen zitten	8.722.697	5.495.068
	<u>8.722.697</u>	<u>5.495.068</u>

	2013	2012
	€	€
<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.

Lening u/g Stichting De Stelle

Stand per 1 januari	100.000	250.000
Aflossing	-100.000	-150.000
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>100.000</u>

Ter zekerheidstelling voor de lening u/g aan Stichting De Stelle is als onderpand afgegeven Heuvellaan 16 te Hilversum, Edisonstraat 44 te Huizen en Rijsbergenweg 48, 50, 52 en 54 te Huizen. Het rentepercentage bedraagt 5,50%. De schuldenaar is te allen tijde bevoegd tot gehele of gedeeltelijke aflossing.

Lening u/g Stichting Hilverzorg

Stand per 1 januari	2.625.000	2.875.000
Aflossing	-2.625.000	-250.000
Stand per 31 december	-	2.625.000
Aflossingsverplichting 2014	-	-250.000
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>2.375.000</u>

Ter zekerheidstelling voor de lening u/g aan Stichting Hilverzorg is als onderpand afgegeven Loosdrechtse Bos 9 en Franciscusweg 1 t/m 137 (oneven) te Hilversum. Het rentepercentage bedraagt 5,25%. In overeenstemming met Stichting Mr. Roelsefonds heeft Stichting Hilverzorg op 23 juli 2013 de lening geheel afgelost.

VLOTTENDE ACTIVA

17. Vorderingen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Aflossingen volgend boekjaar		
Aflossingsverplichting 2014	-	250.000

Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente	23.330	18.607
Vooruitbetaalde posten	1.641	1.466
Dividendbelasting	15.949	6.199
	<u>40.920</u>	<u>26.272</u>

18. Liquide middelen

Rabobank	90.463	90.026
ING Bank N.V.	112.548	208.673
ING Bank N.V. (spaarrekening)	114.814	271.819
	<u>317.825</u>	<u>570.518</u>

PASSIVA

19. Stichtingskapitaal

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	8.572.886	7.706.059
Saldo	-10.418	462.404
Rechtstreeks in het kapitaal verwerkte mutaties	131.972	404.423
Stand per 31 december	<u>8.694.440</u>	<u>8.572.886</u>

20. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	-	29.719
	<u> </u>	<u> </u>
Overige schulden		
Rekening-courant Dienstverlening Maatschappelijk Welzijn Volksgezondheid	1.350.000	1.200.000
Rekening-courant Alexanderstichting	13.280	-
Accountantslasten	14.520	14.520
Nog te betalen	23.941	3.544
Diverse projecten	318.003	329.090
	<u>1.719.744</u>	<u>1.547.154</u>

11 TOELICHTING OP DE ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
21. Baten activiteiten			
Bijdrage Stichting Mr. Roelsefonds	27.852	27.852	144.422
22. Baten uit beleggingen			
Ontvangen dividend en couponrente	270.894	200.000	191.831
Ontvangen rente Hypotheek	152.868	221.582	234.707
Ontvangen interest	3.006	12.400	9.523
	426.768	433.982	436.061
23. Overige baten			
Overige bedrijfsopbrengsten	400	-	400
24. Besteed aan de doelstellingen			
Projecten	306.768	-	350.783
25. Lasten beleggingen			
Banklasten	26.871	15.900	11.116
26. Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	159	160	160
Overige lasten			
27. Algemene lasten			
Automatisering	-	100	-
Telecommunicatie	140	3.050	2.916
Heffingen, contributies en abonnementen	520	100	555
Accountants-/administratiekosten	14.520	20.000	14.520
Advieslasten	-	-	16.401
Verzekeringen	1.640	1.740	1.641
Kosten betalingsverkeer	255	310	189
Terug ontvangen Projecten	-	-	-345.000
Correctie rente Hilverzorg	-	-	-39.375
Overige algemene lasten	-	-	-22
	17.075	25.300	-348.175
28. Beheerslasten			
Bestuurslasten	19.276	21.750	23.601
Technisch beheer	6.849	4.500	7.136
Advieslasten	41.141	33.746	30.769
Administratieve diensten derden	13.549	16.170	18.089
	80.815	76.166	79.595

29. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2013	Begroting 2013	Realisatie 2012
	€	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente leningen o/g	33.750	25.000	25.000

12 ONDERTEKENING JAARREKENING

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2013 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 de stichtingen Stichting beheer steunfondsen en Stichting Zonneduin waarvan de cijfers in deze jaarrekening zijn opgenomen.

Hilversum, 19 augustus 2014

Dhr. Drs. R.C. Haans (voorzitter)

Mevr. Mr. A. Broere

Dhr. Ir. J.G.M. Groenendijk

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

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 Verwerking van het saldo 2013

Het bestuur heeft besloten het saldo over 2013 ad negatief €10.418 in mindering te brengen op de overige reserves.

BIJLAGEN

1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

<u>Computerapparatuur</u>						
Omschrijving	1 Jaar van aanschaf	3 Afschr. percent.	4 Aanschaf waarde	8 Boekwaarde 31-12-2012	9 Afschr. 2013	11 Boekwaarde 31-12-2013
Notebook	18-6-2009	20%	799	160	160	-
Totaal			799	160	160	-

2 GECONSOLIDEERD OVERZICHT

Boekwaarde gebouwen tov WOZ waarde

Locatie	Administratie	Boekwaarde	WOZ waarde	Verschil
		31-12-2013	Peildatum 01-01-2013	
Tapijtstraat 3-17 te Hilversum	Alexanderstichting	223.865	876.000	652.135
Schooldwarsstraat 1 t/m 75 (oneven) te Papendrecht	Papendrecht	1.287.027	3.370.000	2.082.973
Bergweg 24 te Hilversum	D.M.W.V.	318.074	1.582.000	1.263.926
Zonnelaan 24 te Hilversum	D.M.W.V.	266.514	754.000	487.486
Heuvellaan 16 te Hilversum	De Stelle	151.306	823.000	671.694
Rijsbergenweg 48, 50, 52, 54 en Edisonstraat 44 te Huizen	De Stelle	377.148	1.151.000	773.852
		2.623.934	8.556.000	5.932.066

Uitsplitsing beheerskosten

Kostenpost	bedrag
Bestuurslasten	19.276
Technisch beheer (Born)	46.665
Advieslasten *	137.967
Administratieve diensten derden (Hilverzorg)	36.965
	240.873

* Advieslasten

Management vergoeding Blauw	68.970
Management vergoeding Lucas	34.485
Flynth fiscaal advies	18.159
Werkzaamheden Leemeijer	11.405
Velthuis fondsenaanvragen	1.160
Notariskosten	3.025
Onderhoudsplan	763
	137.967

.....