

Financieel jaarverslag penningmeester over het boekjaar 2017

GEMEENSCHAPSFONDS TEXEL "TEXELFONDS"

GEMEENSCHAPSFONDS TEXEL "TEXELFONDS"

Inhoudsopgave:	Pagina:
Kerncijfers	2
Balans per 31 december	3
Staat van baten en lasten	4
Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	5
Toelichting op de balans per 31 december	6
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
Specificering giften namens (deel)fondsen	13
Verdeling rendement over 2017	15
Verwerking van het resultaat	16
Effectenstaat	18

Belangrijke gegevens	2017	2016	2015	2014	2013
Effecten	1.160.052	1.013.471	982.310	815.538	353.649
Vermogen	1.156.076	1.071.817	887.068	823.876	680.622
Waarvan direct te bestemmen	345.885	277.336	289.117	236.375	113.486
Beleggingsopbrengsten	46.379	31.747	40.147	75.579	8.212
Bijdrage Koninklijke nv Teso	15.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Overige inkomsten	82.828	198.221	118.179	116.454	302.199
Besteding aan doelstelling	47.360	80.933	117.598	81.156	46.475
Kosten organisatie	12.588	9.285	22.536	12.622	6.878
Resultaat	84.259	184.750	63.192	143.254	302.058

ACTIVA	pag.	<u>31-december-2017</u>	<u>31-december-2016</u>
Kantoorinventaris	6	326	515
Vlottende activa			
Effecten	6	1.160.052	1.013.471
Vorderingen	6	390	22.628
Liquide middelen	6	614.817	228.729
Totaal vlottende activa		<u>1.775.259</u>	<u>1.264.828</u>
Totaal activa		<u>1.775.585</u>	<u>1.265.343</u>
 PASSIVA			
Vermogen			
Algemene reserve	7	358.305	344.447
Renderende bestemmingsfondsen	7	451.887	450.035
Direct uitkerende bestemmingsfondsen	8	300.556	250.633
Bestemmingsreserves	9	45.328	26.703
Totaal vermogen		<u>1.156.076</u>	<u>1.071.817</u>
Langlopende schulden	10	109.174	116.201
Leningen	10	463.000	13.000
Kortlopende schulden	10	47.335	64.324
Totaal		<u>619.509</u>	<u>193.525</u>
Totaal passiva		<u>1.775.585</u>	<u>1.265.343</u>

BATEN	Pag.	2017	2016
Koersresultaten beleggingen	11	52.647	37.856
Overige beleggingsopbrengsten	11	(6.268)	(6.109)
Ontvangen bijdrage Koninklijke nv Teso	11	15.000	45.000
Overige inkomsten	11	82.828	198.221
Totaal ontvangsten		144.207	274.968
Totaal baten		144.207	274.968
LASTEN			
Besteding aan de doelstelling			
Giften en donaties	11	47.360	80.933
Totaal giften en donaties		47.360	80.933
Kosten van de eigen organisatie			
Kantoorkosten	12	6.681	6.214
Kosten bestuur	12	194	260
Algemene kosten	12	1.702	2.115
Ontwikkelingskosten	12	4.011	696
Totaal kosten eigen organisatie		12.588	9.285
Totaal lasten		59.948	90.218
Resultaat		84.259	184.750
Resultaatverdeling			
Verrekening met het eigen vermogen		13.858	19.101
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Texelfonds		8.456	2.952
Verrekening met het Jong Texelfonds		13.250	-
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs		4.248	438
Verrekening met het Joustra en de Beurs fondsvermogen		1.028	385
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds		549	(1.707)
Verrekening met het Jeugdfonds vermogen		117	44
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Kok-Barendregt fonds		5.372	-
Verrekening met het Kok-Barendregt fondsvermogen		708	177.000
Verrekening met het fonds Koninklijke nv Teso		(2.140)	11.500
Verrekening met het fonds *Lof der Zotheid*		37.291	(20.200)
Verrekening met het IJpegelfonds		1.522	(4.764)
		84.259	184.750

Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving

Het financieel jaarverslag is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Voor de verslaggeving van de stichting worden de Richtlijnen van de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 voor organisaties-zonder-winststreven gevolgd.

Algemeen

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De jaarrekening is opgesteld in Euro's.

De activa en passiva zijn, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op beurswaarde per balansdatum. Alle wijzigingen in de waarde van de effectenportefeuille worden rechtstreeks ten gunste of ten laste van het resultaat gebracht.

Liquide Middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene Reserve en de bestemmingsfondsen.

Kortlopende Schulden

Verplichtingen inzake toezeggingen voor uitkeringen worden geheel ten laste gebracht van het boekjaar waarin het besluit tot toekenning is genomen, ongeacht in welk boekjaar de toezeggingen worden uitgekeerd.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten ten behoeve van de doelstelling en de kosten van de eigen organisatie over het jaar. Ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. De rente wordt verantwoord in het jaar waarop het betrekking heeft. Kosten en verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Resultaatverdeling

Jaarlijks wordt in de december vergadering het percentage vastgesteld voor rendementtoekenning aan de verschillende deelfondsen. Het percentage wordt berekend over het saldo van het deelfonds op 1 januari van het verslagjaar. Voor de renderende naamfondsen wordt 90% van het toegekende rendement toegevoegd aan de voor uitgave beschikbare middelen en 10% wordt toegevoegd aan het vermogen van het deelfonds.

Van de ontvangen donatie van de Koninklijke nv Teso wordt 90% bestemd voor de doelstelling en 10% wordt vergoed aan de eigen organisatie als bijdrage in de organisatiekosten.

ACTIVA	2017	2016
Kantoorinventaris		
Kantoorinventaris	-	-
Computerapparatuur	326	515
Totaal	<u><u>326</u></u>	<u><u>515</u></u>
Effecten		
Beleggingsportefeuille	1.160.052	1.013.471
Totaal	<u><u>1.160.052</u></u>	<u><u>1.013.471</u></u>
Beleggingsportefeuille		
Balanswaarde per 1 januari	1.013.471	982.310
Aankopen/stortingen	100.000	-
Kosten beheer	(9.264)	(8.611)
Koersresultaat beleggingen	52.647	37.856
Dividend	3.198	1.916
Totaal	<u><u>1.160.052</u></u>	<u><u>1.013.471</u></u>
Vorderingen		
Overige vorderingen	390	22.628
Totaal	<u><u>390</u></u>	<u><u>22.628</u></u>
Overige vorderingen		
Nog te ontv. rente rekening-courant/deposito	15	30
Nog te ontvangen toezeggingen	-	22.598
Betalingen onderweg	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	375	-
Totaal	<u><u>390</u></u>	<u><u>22.628</u></u>
Liquide middelen		
Kas	-	5
Rabobank 3494.2788.30	500.000	1
Rabobank 1567.30.820	7.327	18.593
Van Lanschot 22.60.06.638	13.539	16.222
Van Lanschot 201.65.68.151	79.047	193.909
Rekening courant Jongerenbestuur	14.904	-
Totaal	<u><u>614.817</u></u>	<u><u>228.729</u></u>

VERMOGEN		2017	2016
Kapitaal per 31 december	Pag.		
Vermogen Texelfonds		358.305	344.447
Renderende bestemmingsfondsen		451.887	450.035
Direct uitkerende bestemmingsfondsen		300.556	250.633
Bestemmingsreserves		45.328	26.703
Totaal		1.156.076	1.071.817
De mutaties in het kapitaal zijn als volgt			
Vermogen Texelfonds			
Saldo per 1 januari		344.447	325.345
Schenken / legaten		-	-
Toevoeging uit netto opbrengsten	16	13.858	19.102
Totaal		358.305	344.447
Renderende bestemmingsfondsen			
Joustra & de Beurs zorgfonds			
Saldo per 1 januari		256.888	256.503
Schenken / legaten		-	-
Inflatoire correcties		1.028	385
Totaal		257.916	256.888
Jeugdfonds			
Saldo per 1 januari		16.146	16.102
Schenken / legaten		-	-
Inflatoire correcties		117	44
Totaal		16.263	16.146
Kok-Barendregt fonds			
Saldo per 1 januari		177.000	-
Schenken / legaten		-	177.000
Inflatoire correcties		708	-
Totaal		177.708	177.000
Totaal Renderende bestemmingsfondsen		451.887	450.035

VERMOGEN	2017	2016
Direct uitkerende bestemmingsfondsen		
Fonds *Lof der Zotheid*		
Saldo per 1 januari	43.448	63.648
Storting fondsvermogen	-	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	5.134	-
Toegekende giften in boekjaar	14 (17.843)	(20.200)
Totaal	<u>30.739</u>	<u>43.448</u>
Fonds *Lof der Zotheid* inzake Cultuurhuis		
Saldo per 1 januari	-	-
Storting fondsvermogen	50.000	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	-
Toegekende giften in boekjaar	14 -	-
Totaal	<u>50.000</u>	<u>-</u>
IJspiegelsfonds		
Saldo per 1 januari	82.236	87.000
Storting fondsvermogen	-	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	2.722	3.000
Toegekende giften in boekjaar	14 (1.200)	(7.764)
Bijdrage aan de organisatiekosten	-	-
Totaal	<u>83.758</u>	<u>82.236</u>
Fonds Koninklijke nv Teso		
Saldo per 1 januari	124.949	113.449
Jaardonatie Koninklijke nv Teso	-	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen	56	-
Toegekende giften in boekjaar	13 (2.196)	(33.500)
Bijdrage aan de organisatiekosten	-	(5.000)
Totaal	<u>122.809</u>	<u>124.949</u>
Jong Texelfonds		
Saldo per 1 januari	-	-
Jaardonatie Koninklijke nv Teso	15.000	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	-
Toegekende giften in boekjaar	14 (1.750)	-
Totaal	<u>13.250</u>	<u>-</u>
Totaal direct uitkerende bestemmingsfondsen	<u>300.556</u>	<u>250.633</u>

SPECIFICERING BESTEMMINGSRESERVES		2017	2016
Beschikbaar voor uitgaven volgens doelstelling			
Texelfonds	Pag.	32.447	23.991
Joustra en de Beurs zorgfonds		6.326	2.078
Jeugdfonds		1.183	634
Kok-Barendregt fonds		5.372	-
Totaal		<u>45.328</u>	<u>26.703</u>
Texelfonds			
Saldo per 1 januari		23.991	21.039
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	13.778	4.880
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	1.182
Direct te bestemmen giften en schenkingen		12.549	9.260
Toegekende giften in boekjaar	13	(17.871)	(12.369)
Totaal		<u>32.447</u>	<u>23.991</u>
Joustra en de Beurs zorgfonds			
Saldo per 1 januari		2.078	1.640
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	10.276	3.848
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	1.975
Toegekende giften in boekjaar	13	(5.000)	(5.000)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(1.028)	(385)
Totaal		<u>6.326</u>	<u>2.078</u>
Jeugdfonds			
Saldo per 1 januari		634	2.341
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	1.166	437
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	-
Toegekende giften in boekjaar	13	(500)	(2.100)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(117)	(44)
Totaal		<u>1.183</u>	<u>634</u>
Kok-Barendregt fonds			
Saldo per 1 januari		-	-
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	7.080	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	-
Toegekende giften in boekjaar	14	(1.000)	-
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(708)	-
Totaal		<u>5.372</u>	<u>-</u>

SCHULDEN	2017	2016
Langlopende schulden		
Belastingverplichting uit een nalatenschap van € 289.388 welke voldaan dient te worden voor december 2021	109.174	116.201
Leningen		
Lening welke in 2011 is aangegaan voor onbepaalde tijd. Er is geen rente verschuldigd. De lening is ter beschikking gesteld om belegd te worden, waarbij de baten van de beleggingen ten gunste komen aan de voor uitgaven beschikbare middelen van het Jeugdfonds.	13.000	13.000
Beschikbaarheidstelling in de vorm van een renteloze lening welke in 10 jaarlijkse termijnen zal worden afgelost. Het beschikbaar gestelde bedrag is bestemd voor de realisatie van een cultuurhuis.	450.000	-
Totaal	<u>463.000</u>	<u>13.000</u>
Kortlopende schulden		
NTB giften/donaties	44.330	61.869
NTB overige bedragen	2.557	2.334
Crediteuren	448	121
Totaal	<u>47.335</u>	<u>64.324</u>
Niet in de balans opgenomen verplichtingen *1	45.000	

*1 De niet in de balans opgenomen verplichtingen hebben betrekking op een aantal voorwaardelijke toezeggingen aan stichtingen/organisaties

BATEN	2017	2016
Beleggingsresultaat		
Koersresultaat beleggingen	52.647	37.856
Overige beleggingsopbrengsten		
Rente effectenportefeuille	-	-
Rente rekening-courant/deposito	124	241
Dividend	3.198	2.313
Algemene beleggingskosten	(9.590)	(8.663)
Subtotaal	(6.268)	(6.109)
Totaal beleggingsopbrengsten	46.379	31.747
Ontvangen bijdrage Koninklijke nv Teso		
Bijdrage Koninklijke nv Teso	15.000	45.000
Overige inkomsten		
Overige inkomsten	339	804
Vrijval uit project toezeggingen	7.913	6.157
Bijdrage bestuurskosten fondsen en giften	5.000	5.000
Ontvangen giften en schenkingen	12.039	8.500
Donaties	510	760
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	57.027	177.000
Totaal	82.828	198.221
TOTAAL BATEN	144.207	274.968
LASTEN		
BESTEDINGEN AAN DOELSTELLINGEN		
Giften namens (deel)fondsen		
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	17.871	12.369
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk nv Teso	2.196	33.500
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	5.000	5.000
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds	500	2.100
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	17.843	20.200
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelsfonds	1.200	7.764
Uitkeringen ten laste v/h Kok-Barendregt fonds	1.000	-
Uitkeringen ten laste v/h Jong Texelfonds	1.750	-
Totaal	47.360	80.933

KOSTEN VAN DE EIGEN ORGANISATIE	2017	2016
Reguliere organisatiekosten		
Kantoorkosten		
Huisvestingskosten	1.313	1.775
Accountantskosten	1.258	1.227
Kosten drukwerk	906	732
Automatiseringskosten	1.726	531
Porto kosten	273	448
Representatiekosten	190	687
Promotiekosten	525	409
Kosten bankrekeningen	425	405
Diverse kantoorkosten	66	-
Totaal	<u>6.681</u>	<u>6.214</u>
Kosten bestuur		
Vergaderkosten	194	260
Totaal	<u>194</u>	<u>260</u>
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	479	405
Opleiding en vakliteratuur	33	46
Reiskosten	68	22
Advertentiekosten	933	1.453
Afschrijvingskosten	189	189
Totaal	<u>1.702</u>	<u>2.115</u>
Totaal reguliere organisatiekosten	<u><u>8.577</u></u>	<u><u>8.589</u></u>
Incidentele organisatiekosten		
Ontwikkelingskosten		
Fiscaal en Juridisch advies	1.089	309
Automatiseringskosten (nieuwe website jongerenbestuur)	1.990	-
Drukwerk en promotie	932	387
Totaal	<u>4.011</u>	<u>696</u>
Totaal incidentele organisatiekosten	<u><u>4.011</u></u>	<u><u>696</u></u>
Totaalkosten organisatie	<u><u>12.588</u></u>	<u><u>9.285</u></u>

	2017	2016
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds		
2015-34 Aanschaf LED-verlichting Eierlandse huis	-	2.000
2016-02 Materiaal t.b.v. inrichting Peperhof	-	1.000
2016-11 Aanschaf van vrieskasten DC Oosterend	-	1.500
2016-22 Texelfonds compliment 2016	-	1.000
2015-30 Waterspeeltuin De Cocksdoorp	-	3.000
2016-33 50 jarig jubileum Gymvereniging Oudeschild	-	1.000
2016-43 Nieuw vlaggenschip Thijsseschool	2.000	-
2017-03 Vervanging bijartlaken 't Skiltje	465	-
2017-06 Weerbaarheidscursus texelse jeugd	429	-
2017-19 Project "Samenschooling Texel"	1.500	-
2017-20 Boottocht Sail 2017 kwetsb. Texelaren	500	-
2017-21 Trainingen hulpverleners AED netwerk	3.076	-
2017-25 Jeugd zwemvaardiger maken in open water	3.300	-
2017-27 Cursus levensreddend handelen vrijwilliger	575	-
2017-32 Texelfonds Compliment 2017	1.000	-
2016-26 Energieneutrale drinkwatervoorziening	1.000	-
2017-47 Aandacht voor Niet Aangeboren Hersenletsel	670	-
2017-54 Bijdrage in tijdelijke woonlasten	628	-
Uitkeringen betreffende Texelfonds podium		
Organisatiekosten Texelfondspodium	2.000	2.000
2016-39 Texelfonds verhalenmiddag 2016	-	869
2017-46 Texelfonds verhalenmiddag 2017	728	-
Totaal	<u>17.871</u>	<u>12.369</u>
Uitkeringen ten laste van het Joustra & de Beurs fonds		
2013-01 Opleiding vrijwilligers Hospice Texel	5.000	5.000
Totaal	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Uitkeringen ten laste van het fonds Koninklijke nv Teso		
2016-16 Aanschaf kunstobject Den Burg	-	15.000
2016-01 Publicatie Texel atlas	-	1.000
2016-36 Schoolfoto's historische vereniging	-	2.500
2014-29 Aanschaf kunstobject De Waal	-	15.000
2017-16 Cursus IVN gidsen	750	-
2017-17 Verhalen en gedichtjes in Texels dialect	346	-
2017-26 Scholenprogramma basisscholen Sail 2017	1.100	-
Totaal	<u>2.196</u>	<u>33.500</u>
Uitkeringen ten laste van het Jeugdfonds		
2016-37 Jeugd Ouwe Sunder Party 2016	-	1.500
2016-40 Mama Café Texel	-	600
2017-55 Mega Fun Gym Festijn	500	-
Totaal	<u>500</u>	<u>2.100</u>

Uitkeringen ten laste van het fonds *Lof der Zotheid*	2017	2016
2015-22 Onderst. dansopleiding Femke Orij	-	3.000
2015-39 Jeugd Gezondheidsbeurs Texel 2016	-	4.000
2016-04 Kunstproject "Dichter bij zee"	-	2.250
2015-49 Sociaal Vitaal Texel	-	2.000
2016-06 Bakkerij op zorgboerderij Novalishoeve	-	3.500
2016-17 Uitvoering van de Messiah van Handel	-	1.700
2016-21 Lezing Ma van Hugo Borst over zijn moeder	-	250
2016-23 Klassieke zomeravondconcerten in kerken	-	1.500
2016-30 Opvoering rockopera Jesus Christ Superstar	-	2.000
2016-44 Uitvoering Matthäus Passion	1.000	-
2017-09 Rolstoelpodium Op de haven 2017	1.000	-
2017-10 Concert vrijwilligers van de Pr. Gemeente	2.000	-
2017-12 Aangepaste toiletzittingen Bliedhuus	2.500	-
2017-14 Kunstproject "Dichter bij zee" 2017	755	-
2017-15 Afscheidsconcert dirigent vrouwenkoor	500	-
2017-28 Alzheimer Café jubileummagazine	1.875	-
2017-30 Samen maken we Texel dementievriendelijk	750	-
2017-39 Cursussen voor Texelse mantelzorgers	963	-
2017-44 Klifhanger 2018	1.500	-
2017-48 Gezondheidsbeurs 2018 voor basisscholen	4.000	-
2017-51 Uitvoering Johannes Passion in Den Hoorn	1.000	-
Totaal	<u>17.843</u>	<u>20.200</u>
 Uitkeringen ten laste van het IJspiegelfonds		
2015-42 Buurtbankjes de Koog	-	1.500
2015-43 Matchen scholieren, werknemers aan cliënte	-	3.000
2016-19 Hekje parkje Kogerstraat	-	2.000
2016-24 Aankleding tuin complex Zonnehof	-	764
2016-34 Verz.materialen dwerggeiten verpleeghuis	-	500
2017-34 Verbeteren speelterrein Golfslag/Vaargeul	1.000	-
2017-49 Bladblazer voor skatepark	200	-
Totaal	<u>1.200</u>	<u>7.764</u>
 Uitkeringen ten Laste van het Kok-Barendregt fonds		
2017-52 Donatie Hospice Texel	1.000	-
Totaal	<u>1.000</u>	<u>-</u>
 Uitkeringen ten Laste van het Jong Texelfonds		
2017-53 Jeugd Ouwe Sunder Party 2017	1.500	-
2017-56 Picknicktafel voor de Stella Maris school	250	-
Totaal	<u>1.750</u>	<u>-</u>

PORTEFEUILLE OMVANG FONDSEN	Saldo op 1 januari 2017		Saldo op 1 januari 2016	
		Saldo		Saldo
Renderende fondsen				
Texelfonds		344.447		325.345
Joustra en de Beurs fonds		256.888		256.503
Jeugdfonds		29.146		29.102
Kok-Barendegt fonds		177.000		
Direct uitkerende fondsen **				
Fonds Koninklijke Teso		124.949		113.449
Fonds *Lof der Zotheid*		43.448		63.648
IJpegelfonds		82.236		87.000
Jong Texelfonds				
TOEWIJZING BELEGGINGSRENDEMENT *				
		4,0%	2017	1,5%
				2016
Gerealiseerd beleggingsrendement			46.379	31.747
Toegewezen aan:				
Beschikbaar voor uitgaven Texelfonds		13.778		4.880
Beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds		10.276		3.848
Beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds		1.166		437
Beschikbaar voor uitgaven Kok-Barendegt fonds		7.080		
			32.299	9.164
Overrendement t.g.v. de Algemene Reserve			14.080	22.583

* Jaarlijks wordt in de december vergadering het percentage vastgesteld voor rendementtoekenning aan de verschillende deelfondsen. Het percentage wordt berekend over het saldo van het deelfonds op 1 januari van het verslagjaar. Voor de renderende naamfondsen wordt 90% van het toegekende rendement toegevoegd aan de voor uitgave beschikbare middelen en 10% wordt toegevoegd aan het vermogen van het deelfonds.

** De direct uitkerende fondsen zijn gevormd door direct uitkeerbare giften en delen niet mee in de rendementverdeling

Mutaties in de algemene reserve Texelfonds	2017	2016
Aan algemene reserve toegevoegd overrendement	14.080	22.583
Bijdragen in organisatiekosten	5.339	5.804
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	7.027	-
Kosten van de eigen organisatie	(12.588)	(9.285)
Te verrekenen met de algemene reserve Texelfonds	13.858	19.101
Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Texelfonds		
Aan beschikbaar voor uitgaven Texelfonds toegerekend rendement	13.778	4.880
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	1.182
Direct te bestemmen giften en schenkingen	12.549	9.260
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	(17.871)	(12.369)
Te verrekenen met de bestemmingsreserve	8.456	2.952
Mutaties in het Jong Texelfonds		
Storting fondsvermogen	15.000	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	-
Uitkeringen ten laste v/h Jong Texelfonds	(1.750)	-
Te verrekenen met het fondsvermogen	13.250	-

Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds	2017	2016
Aan Joustra & de Beurs toegerekend rendement	10.276	3.848
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	1.975
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	(5.000)	(5.000)
Ontr. rendem. J&B fonds tbv aanv. fondsvermogen	(1.028)	(385)
Te verrekenen met de bestemmingsreserve	4.248	438
Mutaties in fondsvermogen van het Joustra en de Beurs fonds		
Aanvulling fondsvermogen J&B fonds	1.028	385
Te verrekenen met het fondsvermogen	1.028	385
Mutaties in beschikbaar voor uitgaven van het jeugdfonds		
Aan Jeugdfonds toegerekend rendement	1.166	437
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	-
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds	(500)	(2.100)
Ontr. rendem. Jeugdfonds tbv aanv. fondsvermogen	(117)	(44)
Te verrekenen met de bestemmingsreserve	549	(1.707)
Mutaties in fondsvermogen van het jeugdfonds		
Giften ter aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds	-	-
Aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds	117	44
Te verrekenen met het fondsvermogen	117	44
Mutaties in beschikbaar voor uitgaven van het Kok-Barendregt fonds		
Aan het Kok-Barendregt fonds toegerekend rendement	7.080	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	-
Uitkeringen ten laste v/h Kok-Barendregt fonds	(1.000)	-
Ontr. rendem. Kok-Barendr. tbv aanv. fondsvermogen	(708)	-
Te verrekenen met de bestemmingsreserve	5.372	-
Mutaties in fondsvermogen van het Kok-Barendregt fonds		
Storting fondsvermogen	-	177.000
Aanvulling fondsvermogen Kok-Barendregt fonds	708	-
Te verrekenen met het fondsvermogen	708	177.000
Mutaties in het fonds Koninklijke nv Teso		
Ontvangen bijdrage Koninklijke nv Teso	-	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen	56	-
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk nv Teso	(2.196)	(33.500)
Onttrekking bijdrage Teso t.b.v. organisatiekosten	-	(5.000)
Te verrekenen met het fondsvermogen	-2.140	11.500
Mutaties in het fonds *Lof der Zotheid*		
Storting fondsvermogen	50.000	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	5.134	-
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	(17.843)	(20.200)
Te verrekenen met het fondsvermogen	37.291	-20.200
Mutaties in het IJspiegelfonds		
Storting fondsvermogen	-	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen	2.722	3.000
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelfonds	(1.200)	(7.764)
Te verrekenen met het fondsvermogen	1.522	-4.764
	84.259	184.750

Beheerd vermogen van Lanschot bankiers

Naam	Waardering		31-12-2016	Nominale waarde/	
	31-12-2017	Weging		Weging	
Liquiditeiten en Obligaties IG	623.096	53,7%	584.905	57,7%	
Obligaties High Yield	-		20.541	2,0%	
Aandelen	474.493	40,9%	308.459	30,4%	
Onroerend goed	62.463	5,4%	15.695	1,5%	
Grondstoffen	-		18.893	1,9%	
Actieve Allocatie	-		64.977	6,4%	
	1.160.052	100,0%	1.013.470	100,0%	

Het fondsvermogen van het Texelfonds is ondergebracht bij een professionele vermogensbeheerder. De te beleggen middelen worden door van Lanschot bankiers middels een defensief beleggingsprofiel duurzaam belegd met als leidraad de volgende bandbreedtes behorend bij de asset allocatie:

Vermogencategorie (asset allocatie)	minimaal		maximaal
Liquiditeiten en Obligaties IG	40%	-	80%
Obligaties High Yield	0%	-	15%
Aandelen	10%	-	45%
Onroerend goed	0%	-	10%
Grondstoffen	0%	-	10%

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Bestuur van de Stichting Gemeenschapsfonds Texel,

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving (RJ 640 Organisaties zonder winststreven). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Gemeenschapsfonds Texel per 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving (RJ 640 Organisaties zonder winststreven).

Den Haag, 11 april 2018

Maas Accountants B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'G.J. Maas', is written over a horizontal line. Below the signature, the text 'G.J. Maas RA' is printed.

G.J. Maas RA