



**JAARREKENING 2018**  
**GEMEENSCHAPSFONDS TEXEL "TEXELFONDS"**

## GEMEENSCHAPSFONDS TEXEL "TEXELFONDS"

<b>Inhoudsopgave:</b>	<b>Pagina:</b>
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 2018	15
Verwerking van het resultaat	16
Vaststelling en ondertekening jaarreke	19

<b>Belangrijke gegevens</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Effecten	1.026.289	1.160.052	1.011.555	1.037.299	788.673
Vermogen	1.115.892	1.156.076	1.071.817	887.068	823.876
Waarvan direct te bestemmen	338.640	345.885	277.336	289.117	236.375
Beleggingsopbrengsten	(33.027)	46.379	31.747	40.147	75.579
Bijdrage Koninklijke nv Teso	-	15.000	45.000	45.000	45.000
Overige inkomsten	79.416	82.828	198.221	118.179	116.454
Besteding aan doelstelling	77.311	47.360	80.933	117.598	81.156
Kosten organisatie	9.263	12.588	9.285	22.844	12.622
Resultaat	(40.185)	84.259	184.750	62.883	143.254

<b>ACTIVA</b>	pag.	<u>31-december-2018</u>	<u>31-december-2017</u>
<b>Kantoorinventaris</b>	6	<b>253</b>	<b>326</b>
<b>Vlottende activa</b>			
Effecten	6	1.026.289	1.160.052
Vorderingen	6	350	390
Liquide middelen	6	675.285	614.817
<b>Totaal vlottende activa</b>		<u><b>1.701.924</b></u>	<u><b>1.775.259</b></u>
<b>Totaal activa</b>		<u><u><b>1.702.177</b></u></u>	<u><u><b>1.775.585</b></u></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Vermogen</b>			
Algemene reserve	7	321.015	358.305
Renderende bestemmingsfondsen	7	456.238	451.887
Direct uitkerende bestemmingsfondsen	8	305.579	300.556
Bestemmingsreserves	9	33.060	45.328
<b>Totaal vermogen</b>		<u><b>1.115.892</b></u>	<u><b>1.156.076</b></u>
Langlopende schulden	10	109.174	109.174
Leningen	10	400.000	463.000
Kortlopende schulden	10	77.111	47.335
<b>Totaal</b>		<u><b>586.285</b></u>	<u><b>619.509</b></u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><u><b>1.702.177</b></u></u>	<u><u><b>1.775.585</b></u></u>

<b>BATEN</b>	Pag.	2018	2017
Koersresultaten beleggingen	11	(30.152)	52.647
Overige beleggingsopbrengsten	11	(2.875)	(6.268)
Ontvangen bijdrage Koninklijke nv Teso	11	-	15.000
Overige inkomsten	11	79.416	82.828
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>46.389</b>	<b>144.207</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>46.389</b>	<b>144.207</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Besteding aan de doelstelling</b>			
Giften en donaties	11	77.311	47.360
<b>Totaal giften en donaties</b>		<b>77.311</b>	<b>47.360</b>
<b>Kosten van de eigen organisatie</b>			
Kantoorkosten	12	7.444	6.681
Kosten bestuur	12	157	194
Algemene kosten	12	1.662	1.702
Ontwikkelingskosten	12		4.011
<b>Totaal kosten eigen organisatie</b>		<b>9.263</b>	<b>12.588</b>
<b>Totaal lasten</b>		<b>86.574</b>	<b>59.948</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-40.185</b>	<b>84.259</b>
<b>Resultaatverdeling</b>			
Verrekening met het eigen vermogen		(37.290)	13.858
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Texelfonds		(15.848)	8.456
Verrekening met het Jong Texelfonds		(4.154)	13.250
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs		7.178	4.248
Verrekening met het Joustra en de Beurs fondsvermogen		(7.178)	1.028
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds		263	549
Verrekening met het Jeugdfonds vermogen		12.237	117
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Kok-Barendregt fonds		(3.862)	5.372
Verrekening met het Kok-Barendregt fondsvermogen		(708)	708
Verrekening met het fonds Koninklijke nv Teso		(32.317)	(2.140)
Verrekening met het fonds *Lof der Zotheid*		41.483	37.291
Verrekening met het IJspiegelfonds		11	1.522
		<b>-40.185</b>	<b>84.259</b>

**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 per deelfonds berekend over het saldo op 1 januari van het verslagjaar. Het toegekende rendement wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve van het deelfonds.

<b>ACTIVA</b>	2018	2017
<b>Kantoorinventaris</b>		
Kantoorinventaris	-	-
Computerapparatuur	253	326
<b>Totaal</b>	<b><u>253</u></b>	<b><u>326</u></b>
<b>Effecten</b>		
Beleggingsportefeuille	1.026.289	1.160.052
<b>Totaal</b>	<b><u>1.026.289</u></b>	<b><u>1.160.052</u></b>
<b>Beleggingsportefeuille</b>		
Balanswaarde per 1 januari	1.160.052	1.013.471
Aankopen/stortingen	-	100.000
Onttrekkingen	(109.978)	(9.264)
Koersresultaat beleggingen	(30.152)	52.647
Dividend	6.366	3.198
<b>Totaal</b>	<b><u>1.026.289</u></b>	<b><u>1.160.052</u></b>
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen	350	390
<b>Totaal</b>	<b><u>350</u></b>	<b><u>390</u></b>
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontv. rente rekening-courant/deposito	55	15
Nog te ontvangen toezeggingen	-	-
Betalingen onderweg	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	295	375
<b>Totaal</b>	<b><u>350</u></b>	<b><u>390</u></b>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	-	-
Rabobank 3494.2788.30	500.000	500.000
Rabobank 1567.30.820	11.913	7.327
Van Lanschot 22.60.06.638	3.285	13.539
Van Lanschot 201.65.68.151	149.048	79.047
Rekening courant Jongerenbestuur	11.039	14.904
<b>Totaal</b>	<b><u>675.285</u></b>	<b><u>614.817</u></b>

<b>VERMOGEN</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Kapitaal per 31 december</b>	Pag.		
Vermogen Texelfonds		321.015	358.305
Renderende bestemmingsfondsen		456.238	451.887
Direct uitkerende bestemmingsfondsen		305.579	300.556
Bestemmingsreserves		<u>33.060</u>	<u>45.328</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>1.115.892</u></b>	<b><u>1.156.076</u></b>
De mutaties in het kapitaal zijn als volgt			
<b>Vermogen Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		358.305	344.447
Schenken / legaten		-	-
Toevoeging uit netto opbrengsten	16	<u>(37.290)</u>	<u>13.858</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>321.015</u></b>	<b><u>358.305</u></b>
<b>Renderende bestemmingsfondsen</b>			
<b>Joustra &amp; de Beurs zorgfonds</b>			
Saldo per 1 januari		257.916	256.888
Schenken / legaten		-	-
Mutaties fondsvermogen		<u>(7.178)</u>	<u>1.028</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>250.738</u></b>	<b><u>257.916</u></b>
<b>Jeugdfonds</b>			
Saldo per 1 januari		16.263	16.146
Schenken / legaten		13.000	-
Mutaties fondsvermogen		<u>(763)</u>	<u>117</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>28.500</u></b>	<b><u>16.263</u></b>
<b>Kok-Barendrecht fonds</b>			
Saldo per 1 januari		177.708	177.000
Schenken / legaten		-	-
Mutaties fondsvermogen		<u>(708)</u>	<u>708</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>177.000</u></b>	<b><u>177.708</u></b>
<b>Totaal Renderende bestemmingsfondsen</b>		<b><u>456.238</u></b>	<b><u>451.887</u></b>



VERMOGEN		2018	2017
<b>Direct uitkerende bestemmingsfondsen</b>			
<b>Fonds *Lof der Zotheid*</b>			
Saldo per 1 januari		30.739	43.448
Storting fondsvermogen		-	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen		1.783	5.134
Toegekende giften in boekjaar	14	(10.300)	(17.843)
<b>Totaal</b>		<b>22.222</b>	<b>30.739</b>
<b>Fonds *Lof der Zotheid* inzake Cultuurhuis</b>			
Saldo per 1 januari		50.000	-
Storting fondsvermogen		50.000	50.000
Toegekende giften in boekjaar	14	-	-
<b>Totaal</b>		<b>100.000</b>	<b>50.000</b>
<b>IJpegelsfonds</b>			
Saldo per 1 januari		83.758	82.236
Storting fondsvermogen		-	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen		126	2.722
Toegekende giften in boekjaar	14	(115)	(1.200)
Bijdrage aan de organisatiekosten		-	-
<b>Totaal</b>		<b>83.769</b>	<b>83.758</b>
<b>Fonds Koninklijke nv Teso</b>			
Saldo per 1 januari		122.809	124.949
Jaardonatie Koninklijke nv Teso		-	-
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	56
Toegekende giften in boekjaar	13	(32.317)	(2.196)
Bijdrage aan de organisatiekosten		-	-
<b>Totaal</b>		<b>90.492</b>	<b>122.809</b>
<b>Jong Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		13.250	-
Jaardonatie Koninklijke nv Teso		-	15.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	-
Toegekende giften in boekjaar	14	(4.154)	(1.750)
<b>Totaal</b>		<b>9.096</b>	<b>13.250</b>
<b>Totaal direct uitkerende bestemmingsfondsen</b>		<b>305.579</b>	<b>300.556</b>

SPECIFICERING BESTEMMINGSRESERVES		2018	2017
<b>Beschikbaar voor uitgaven volgens doelstelling</b>	Pag.		
Texelfonds		16.599	32.447
Joustra en de Beurs zorgfonds		13.505	6.326
Jeugdfonds		1.446	1.183
Kok-Barendregt fonds		1.510	5.372
<b>Totaal</b>		<b>33.060</b>	<b>45.328</b>
<b>Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		32.447	23.991
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	-	13.778
Vrijval uit eerdere toezeggingen		37	-
Direct te bestemmen giften en schenkingen		9.470	12.549
Toegekende giften in boekjaar	13	(25.355)	(17.871)
<b>Totaal</b>		<b>16.599</b>	<b>32.447</b>
<b>Joustra en de Beurs zorgfonds</b>			
Saldo per 1 januari		6.326	2.078
Dotatie uit fondsvermogen		7.178	-
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	-	10.276
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	-
Toegekende giften in boekjaar	13	-	(5.000)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		-	(1.028)
<b>Totaal</b>		<b>13.504</b>	<b>6.326</b>
<b>Jeugdfonds</b>			
Saldo per 1 januari		1.183	634
Dotatie uit fondsvermogen		763	-
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	-	1.166
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	-
Toegekende giften in boekjaar	13	(500)	(500)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		-	(117)
<b>Totaal</b>		<b>1.446</b>	<b>1.183</b>
<b>Kok-Barendregt fonds</b>			
Saldo per 1 januari		5.372	-
Dotatie uit fondsvermogen		708	-
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	-	7.080
Vrijval uit eerdere toezeggingen		-	-
Toegekende giften in boekjaar	14	(4.570)	(1.000)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		-	(708)
<b>Totaal</b>		<b>1.510</b>	<b>5.372</b>

<b>SCHULDEN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Belastingverplichting uit een nalatenschap van € 294.915 welke voldaan dient te worden voor december 2021	109.174	109.174
<b>Leningen</b>		
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. De lening is per 2018 omgezet in een gift.	-	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.	400.000	450.000
<b>Totaal</b>	<b>400.000</b>	<b>463.000</b>
<b>Kortlopende schulden</b>		
NTB giften/donaties	74.762	44.330
NTB overige bedragen	2.336	2.557
Crediteuren	12	448
<b>Totaal</b>	<b>77.111</b>	<b>47.335</b>
Niet in de balans opgenomen verplichtingen *1	86.000	

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

<b>BATEN</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Beleggingsresultaat</b>		
Koersresultaat beleggingen	(30.152)	52.647
<b>Overige beleggingsopbrengsten</b>		
Rente effectenportefeuille	-	-
Rente rekening-courant/deposito	50	124
Dividend	6.815	3.198
Algemene beleggingskosten	(9.740)	(9.590)
Subtotaal	(2.875)	(6.268)
<b>Totaal beleggingsopbrengsten</b>	<b>-33.027</b>	<b>46.379</b>
<b>Ontvangen bijdrage Koninklijke nv Teso</b>		
Bijdrage Koninklijke nv Teso	-	15.000
<b>Overige inkomsten</b>		
Overige inkomsten	-	339
Vrijval uit project toezeggingen	1.946	7.913
Bijdrage bestuurskosten fondsen en giften	5.000	5.000
Ontvangen giften en schenkingen	8.950	12.039
Donaties	520	510
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	63.000	57.027
<b>Totaal</b>	<b>79.416</b>	<b>82.828</b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>46.389</b>	<b>144.207</b>
<b>LASTEN</b>		
<b>BESTEDINGEN AAN DOELSTELLINGEN</b>		
<b>Giften namens (deel)fondsen</b>		
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	25.355	17.871
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk nv Teso	32.317	2.196
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	-	5.000
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds	500	500
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	10.300	17.843
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelfonds	115	1.200
Uitkeringen ten laste v/h Kok-Barendregt fonds	4.570	1.000
Uitkeringen ten laste v/h Jong Texelfonds	4.154	1.750
<b>Totaal</b>	<b>77.311</b>	<b>47.360</b>

<b>KOSTEN VAN DE EIGEN ORGANISATIE</b>	2018	2017
<b>Reguliere organisatiekosten</b>		
<b>Kantoorkosten</b>		
Huisvestingskosten	1.316	1.313
Accountantskosten	1.280	1.258
Kosten drukwerk	937	906
Automatiseringskosten	2.686	1.726
Porto kosten	250	273
Representatiekosten	159	190
Promotiekosten	180	525
Kosten bankrekeningen	520	425
Diverse kantoorkosten	116	66
<b>Totaal</b>	<b>7.444</b>	<b>6.681</b>
<b>Kosten bestuur</b>		
Vergaderkosten	157	194
<b>Totaal</b>	<b>157</b>	<b>194</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Contributies en abonnementen	194	479
Opleiding en vakliteratuur	-	33
Reiskosten	4	68
Advertentiekosten	1.300	933
Afschrijvingskosten	164	189
<b>Totaal</b>	<b>1.662</b>	<b>1.702</b>
<b>Totaal reguliere organisatiekosten</b>	<b>9.263</b>	<b>8.577</b>
<b>Incidentele organisatiekosten</b>		
<b>Ontwikkelingskosten</b>		
Fiscaal en Juridisch advies	-	1.089
Automatiseringskosten (nieuwe website jongerenbestuur)	-	1.990
Drukwerk en promotie	-	932
<b>Totaal</b>	<b>-</b>	<b>4.011</b>
<b>Totaal incidentele organisatiekosten</b>	<b>-</b>	<b>4.011</b>
<b>Totaalkosten organisatie</b>	<b>9.263</b>	<b>12.588</b>

	2018	2017
<b>Uitkeringen ten laste van het Texelfonds</b>		
2016-43 Nieuw vlaggenschip Thijsseschool	-	2.000
2017-03 Vervanging biljartlaken 't Skiltje	-	465
2017-06 Weerbaarheidscursus texelse jeugd	-	429
2017-19 Project "Samenschooling Texel"	500	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
2018-04 Stint centrale keuken Nieuwe Gollards	8.000	-
2018-05 De week van de liefde 2018	250	-
2018-13 Renovatie waddenstrand en speelschip	5.000	-
2018-18 live uitzending van Dodeherdeking 2018	605	-
2018-27 Aansluitpunten sfeerverlichting Den Burg	3.000	-
2018-35 Texelfonds Compliment 2018	1.000	-
2018-37 50-jarig jubileum Dorpshuis De Bijenkorf	500	-
2018-39 Baantandem voor Larissa Klaassen	3.000	-
2018-43 Bijdrage Support Rob Daalder	500	-
<b>Uitkeringen betreffende Texelfonds podium</b>		
2017-46 Texelfonds verhalenmiddag 2017	-	728
Organisatiekosten Texelfondspodium	1.500	2.000
2018-34 Texelfonds verhalenmiddag 2018	1.500	-
<b>Totaal</b>	<b>25.355</b>	<b>17.871</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het Joustra &amp; de Beurs fonds</b>		
2013-01 Opleiding vrijwilligers Hospice Texel	-	5.000
<b>Totaal</b>	<b>-</b>	<b>5.000</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het fonds Koninklijke nv Teso</b>		
2017-16 Cursus IVN gidsen	-	750
2017-17 Verhalen en gedichtjes in Texels dialect	-	346
2017-26 Scholenprogramma basisscholen Sail 2017	-	1.100
2018-10 Restauratie molen Het Noorden	7.500	-
2018-16 Aanschaf kunstobject Oudeschild	15.000	-
2018-17 Steiger voor werkgroep Kerkuil Texel	1.817	-
2018-20 Vastleggen verslag Watersnoodramp 1953	3.000	-
2018-28 Restauratie orgel Maartenskerk Oosterend	5.000	-
<b>Totaal</b>	<b>32.317</b>	<b>2.196</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het Jeugdfonds</b>		
2017-55 Mega Fun Gym Festijn	-	500
2013-16 Jeugd sportabonnementen Texelse minima	500	-
<b>Totaal</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

<b>Uitkeringen ten laste van het fonds *Lof der Zotheid*</b>	2018	2017
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
2018-01 Zomeravondconcerten in het Hoornder kerkje	3.000	-
2018-08 110 jarig jubileum Excelsior	1.000	-
2018-22 Atelier voor verstandelijk gehandicapten	1.800	-
2018-30 Bijzondere uitvoering Matthäus Passion	1.500	-
2018-32 60-jarig jubileum Artex	3.000	-
<b>Totaal</b>	<b>10.300</b>	<b>17.843</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het IJspiegelfonds</b>		
2016-34 Verz.materialen dwerggeiten verpleeghuis	-	-
2017-34 Verbeteren speelterrein Golfslag/Vaargeul	-	1.000
2017-49 Bladblazer voor skatepark	115	200
<b>Totaal</b>	<b>115</b>	<b>1.200</b>
<b>Uitkeringen ten Laste van het Kok-Barendregt fonds</b>		
2017-52 Donatie Hospice Texel	-	1.000
2018-11 Theater Herdenken na de Dam op Texel	1.250	-
2018-19 Paardrijden voor gehandicapten op Texel	500	-
2018-26 Duurzame maaltijden voor Tafeltje Dekje	2.300	-
2018-31 10 jarig bestaan Budokai Texel	520	-
<b>Totaal</b>	<b>4.570</b>	<b>1.000</b>
<b>Uitkeringen ten Laste van het Jong Texelfonds</b>		
2017-53 Jeugd Ouwe Sunder Party 2017	-	1.500
2017-56 Picknicktafel voor de Stella Maris school	-	250
2018-23 project performance / filosofie	954	-
2018-29 Het Endless Summer Festival	1.500	-
2018-42 Kerstgala bovenbouw OSG de Hogeberg	200	-
2018-33 Jeugd Ouwe Sunder Party 2018	1.500	-
<b>Totaal</b>	<b>4.154</b>	<b>1.750</b>

PORTEFEUILLE OMVANG FONDSEN	Saldo op 1 januari 2018	Saldo op 1 januari 2017	
	Saldo	Saldo	Saldo
<b>Renderende fondsen</b>			
Texelfonds	358.305	344.447	
Joustra en de Beurs fonds	257.916	256.888	
Jeugdfonds	29.263	29.146	
Kok-Barendegt fonds	177.708	177.000	
<b>Direct uitkerende fondsen **</b>			
Fonds Koninklijke Teso	122.809	124.949	
Fonds *Lof der Zotheid*	30.739	43.448	
IJspiegelfonds	83.758	82.236	
Jong Texelfonds	13.250		
<b>TOEWIJZING BELEGGINGSRENDEMENT *</b>		<b>2018</b>	<b>2017</b>
		<b>4,0%</b>	
Gerealiseerd beleggingsrendement		<b>-33.027</b>	<b>46.379</b>
<b>Toegewezen aan:</b>			
Beschikbaar voor uitgaven Texelfonds	-	13.778	
Beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds	-	10.276	
Beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds	-	1.166	
Beschikbaar voor uitgaven Kok-Barendegt fonds	-	7.080	
		<b>-</b>	<b>32.299</b>
Overrendement t.g.v. de Algemene Reserve		<b>-33.027</b>	<b>14.080</b>

\* Jaarlijks wordt in de december vergadering het percentage vastgesteld voor rendementtoekenning aan de verschillende deelfondsen. Het percentage wordt per deelfonds berekend over het saldo op 1 januari van het verslagjaar. Het toegekende rendement wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve van het deelfonds.

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



<b>Mutaties in de algemene reserve Texelfonds</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aan algemene reserve toegevoegd overrendement	(33.027)	14.080
Bijdragen in organisatiekosten	5.000	5.339
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	-	7.027
Kosten van de eigen organisatie	(9.263)	(12.588)
<b>Te verrekenen met de algemene reserve Texelfonds</b>	<b>-37.290</b>	<b>13.858</b>
<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Texelfonds</b>		
Aan beschikbaar voor uitgaven Texelfonds toegerekend rendement	-	13.778
Vrijval uit eerdere toezeggingen	37	-
Direct te bestemmen giften en schenkingen	9.470	12.549
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	(25.355)	(17.871)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>(15.848)</b>	<b>8.456</b>
<b>Mutaties in het Jong Texelfonds</b>		
Storting fondsvermogen	-	15.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	-
Uitkeringen ten laste v/h Jong Texelfonds	(4.154)	(1.750)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>(4.154)</b>	<b>13.250</b>

<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Aan Joustra & de Beurs toegerekend rendement	-	10.276
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	-	(5.000)
Ontr. rendem. J&B fonds tbv aanv. fondsvermogen	-	(1.028)
Dotatie bestemmingsreserve J&B fonds	7.178	-
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>7.178</b>	<b>4.248</b>
<b><u>Mutaties in fondsvermogen van het Joustra en de Beurs fonds</u></b>		
Aanvulling fondsvermogen J&B fonds	-	1.028
Dotatie ten gunste van de bestemmingsreserve	(7.178)	-
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>-7.178</b>	<b>1.028</b>
<b><u>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven van het jeugdfonds</u></b>		
Aan Jeugdfonds toegerekend rendement	-	1.166
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds	(500)	(500)
Ontr. rendem. Jeugdfonds tbv aanv. fondsvermogen	-	(117)
Dotatie bestemmingsreserve Jeugdfonds	763	-
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>263</b>	<b>549</b>
<b><u>Mutaties in fondsvermogen van het jeugdfonds</u></b>		
Giften ter aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds	13.000	-
Aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds	-	117
Dotatie ten gunste van de bestemmingsreserve	(763)	-
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>12.237</b>	<b>117</b>
<b><u>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven van het Kok-Barendregt fonds</u></b>		
Aan het Kok-Barendregt fonds toegerekend rendement	-	7.080
Uitkeringen ten laste v/h Kok-Barendregt fonds	(4.570)	(1.000)
Ontr. rendem. Kok-Barendr. tbv aanv. fondsvermogen	-	(708)
Dotatie bestemmingsreserve Kok-Barendregtn	708	-
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>-3.862</b>	<b>5.372</b>
<b><u>Mutaties in fondsvermogen van het Kok-Barendregt fonds</u></b>		
Aanvulling fondsvermogen Kok-Barendregt fonds	-	708
Dotatie ten gunste van de bestemmingsreserve	(708)	-
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>(708)</b>	<b>708</b>
<b><u>Mutaties in het fonds Koninklijke nv Teso</u></b>		
Vrijval uit eerdere toezeggingen	-	56
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk nv Teso	(32.317)	(2.196)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>-32.317</b>	<b>-2.140</b>
<b><u>Mutaties in het fonds *Lof der Zotheid*</u></b>		
Storting fondsvermogen	50.000	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen	1.783	5.134
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	(10.300)	(17.843)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>41.483</b>	<b>37.291</b>
<b><u>Mutaties in het IJspiegelfonds</u></b>		
Vrijval uit eerdere toezeggingen	126	2.722
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelfonds	(115)	(1.200)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>11</b>	<b>1.522</b>
	<b>-40.185</b>	<b>84.259</b>

## Beheerd vermogen van Lanschot bankiers

Naam	Waardering		Nominale waarde/	
	31-12-2018	Weging	31-12-2017	Weging
Liquiditeiten en Obligaties IG	647.787	63,1%	623.096	53,7%
Obligaties High Yield	-		-	
Aandelen	352.597	34,4%	474.493	40,9%
Onroerend goed	25.905	2,5%	62.463	5,4%
Grondstoffen	-		-	
Actieve Allocatie	-		-	
	<b>1.026.289</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.160.052</b>	<b>100,0%</b>

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%

**De jaarrekening is vastgesteld in de vergadering van 20 maart 2019**

Handtekening bestuursleden:

**Jan Beijert**  
Voorzitter

**Ellen Bot**  
Bestuurslid

**Joke Kuijper**  
Secretaris

**Joop Rommets**  
Bestuurslid communicatie

**Dirk Vinke**  
Peningmeester

**Piet Heijnen**  
Bestuurslid

**Marion Barth**  
Bestuurslid aanvragen



## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan het bestuur van Stichting Gemeenschapsfonds Texel

### **Verklaring over het financieel jaarverslag penningmeester over het boekjaar 2018**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben het financieel jaarverslag 2018 van Stichting Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft het financieel jaarverslag een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Gemeenschapsfonds Texel per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Gemeenschapsfonds Texel zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot het financieel jaarverslag**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor het financieel jaarverslag**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van het financiële jaarverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van het financieel jaarverslag mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van het financieel jaarverslag moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur het financieel jaarverslag opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan

of stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in het financieel jaarverslag.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van het financieel jaarverslag nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat het financieel jaarverslag afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in het financieel jaarverslag staan;
- het evalueren van het algehele beeld van het financieel jaarverslag.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Den Haag, 21 maart 2019

Maas Accountants B.V.



G.J. Maas RA