

**Financieel jaarverslag penningmeester over het boekjaar 2015**

**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	10
Specificering giften namens (deel)fondsen	12
Verdeling rendement over 2015	14
Verwerking van het resultaat	15
Effectenstaat	17

<b>Belangrijke gegevens</b>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Effecten	982.310	962.443	706.837	371.661	298.816
Vermogen	887.068	823.876	680.622	378.563	360.510
Waarvan direct te bestemmen	289.117	236.375	113.486	86.337	74.187
Beleggingsopbrengsten	40.147	75.579	8.212	32.820	19.515
Bijdrage Teso	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Overige inkomsten	113.179	111.454	297.199	891	20.150
Giften namens deelfondsen	117.598	81.156	46.475	60.590	33.957
Kosten organisatie	22.536	12.622	6.878	5.069	6.532
Resultaat	<u>63.192</u>	<u>143.254</u>	<u>302.058</u>	<u>18.053</u>	<u>49.175</u>

<b>ACTIVA</b>	pag.	<u>31-december-2015</u>	<u>31-december-2014</u>
<b>Kantoorinventaris</b>	6	704	
<b>Vlottende activa</b>			
Effecten	6	982.310	962.443
Vorderingen	6	141	9.127
Liquide middelen	6	105.197	28.378
Totaal vlottende activa		<u>1.087.649</u>	<u>999.949</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><b>1.088.353</b></u>	<u><b>999.949</b></u>
 <b>PASSIVA</b>			
<b>Vermogen</b>			
Algemene reserve	7	325.345	315.749
Renderende bestemmingsfondsen	7	272.606	271.752
Direct uitkerende bestemmingsfondsen	7	264.097	200.882
Bestemmingsreserves	8	25.020	35.493
Overige reserves			
<b>Totaal vermogen</b>		<u><b>887.068</b></u>	<u><b>823.876</b></u>
Langlopende schulden	9	116.201	116.201
Leningen	9	13.000	13.000
Kortlopende schulden	9	72.084	46.872
<b>Totaal</b>		<u><b>201.285</b></u>	<u><b>176.073</b></u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><b>1.088.353</b></u>	<u><b>999.949</b></u>

<b>BATEN</b>	Pag.	2015	2014
Koersresultaten beleggingen	10	47.990	81.836
Overige beleggingsopbrengsten	10	(7.844)	(6.258)
Ontvangen subsidie Teso	10	50.000	50.000
Overige inkomsten	10	113.179	111.454
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>203.325</b>	<b>237.033</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>203.325</b>	<b>237.033</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Besteding aan de doelstelling</b>			
Giften en donaties	10	117.598	81.156
<b>Totaal giften en donaties</b>		<b>117.598</b>	<b>81.156</b>
<b>Kosten van de eigen organisatie</b>			
Kantoorkosten	11	6.348	6.847
Kosten bestuur	11	529	1.164
Algemene kosten	11	2.500	1.173
Ontwikkelingskosten	11	13.160	3.438
<b>Totaal kosten eigen organisatie</b>		<b>22.536</b>	<b>12.622</b>
<b>Totaal lasten</b>		<b>140.134</b>	<b>93.778</b>
<b>Resultaat</b>		<b>63.192</b>	<b>143.254</b>
<b>Resultaatverdeling</b>			
Verrekening met het Eigen Vermogen		9.596	18.949
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Texelfonds		(10.747)	23.975
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs		(509)	(17.440)
Correctie J&B fondsvermogen		767	1.272
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds		783	575
Correctie Jeugdfondsvermogen		87	144
Verrekening met fonds *Lof der Zotheid*		(35.102)	98.750
Verrekening fonds Koninklijke Teso		11.316	17.029
Verrekening met IJspiegelfonds		87.000	
Reservering met bestemmingsreserve koersverschillen			
		<b>63.192</b>	<b>143.254</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 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 TESO wordt 90% bestemd voor de doelstelling en 10% wordt vergoed aan de eigen organisatie als bijdrage in de organisatiekosten.

<b>ACTIVA</b>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Kantoorinventaris</b>		
Kantoorinventaris		
Computerapparatuur	704	
<b>Totaal</b>	<b><u>704</u></b>	
<b>Effecten</b>		
Beleggingsportefeuille	982.310	962.443
<b>Totaal</b>	<b><u>982.310</u></b>	<b><u>962.443</u></b>
<b>Beleggingsportefeuille</b>		
Balanswaarde per 1 januari	962.443	706.837
Aankopen/storting	50.000	180.000
Verkopen/Lossingen	(78.124)	(6.230)
Koersresultaat beleggingen	47.990	81.836
<b>Totaal</b>	<b><u>982.310</u></b>	<b><u>962.443</u></b>
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen	141	9.127
<b>Totaal</b>	<b><u>141</u></b>	<b><u>9.127</u></b>
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontv. rente rekening-courant/deposito	141	027
Nog te ontvangen toezeggingen		9.100
Betalingen onderweg		
<b>Totaal</b>	<b><u>141</u></b>	<b><u>9.127</u></b>
<b>Liquide middelen</b>		
Rabobank 3494.2788.30		312
Rabobank 1567.30.820	10.857	9.355
Van Lanschot 22.60.06.638	783	5.413
Van Lanschot 201.65.68.151	93.557	13.299
<b>Totaal</b>	<b><u>105.197</u></b>	<b><u>28.378</u></b>



<b>VERMOGEN</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Kapitaal per 31 december</b>	Pag.		
Vermogen Texelfonds		325.345	315.749
Renderende bestemmingsfondsen		272.606	271.752
Direct uitkerende bestemmingsfondsen		264.097	200.882
Bestemmingsreserves		25.020	35.493
Overige reserves			
<b>Totaal</b>		<b><u>887.068</u></b>	<b><u>823.876</u></b>
De mutaties in het kapitaal zijn als volgt			
<b>Vermogen Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		315.749	296.800
Schenken / legaten			
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	9.596	18.949
<b>Totaal</b>		<b><u>325.345</u></b>	<b><u>315.749</u></b>
<b>Renderende bestemmingsfondsen</b>			
<b>Joustra &amp; de Beurs zorgfonds</b>			
Saldo per 1 januari		255.736	254.464
Schenken / legaten			
Inflatoire correcties		767	1.272
<b>Totaal</b>		<b><u>256.503</u></b>	<b><u>255.736</u></b>
<b>Jeugdfonds</b>			
Saldo per 1 januari		16.015	15.871
Schenken / legaten			
Inflatoire correcties		87	144
<b>Totaal</b>		<b><u>16.102</u></b>	<b><u>16.015</u></b>
<b>Totaal Renderende bestemmingsfondsen</b>		<b><u>272.606</u></b>	<b><u>271.752</u></b>
<b>Direct uitkerende bestemmingsfondsen</b>			
<b>Fonds *Lof der Zotheid*</b>			
Saldo per 1 januari		98.750	
Storting fondsvermogen			100.000
Toegekende giften in boekjaar	13	(35.102)	(1.250)
<b>Totaal</b>		<b><u>63.648</u></b>	<b><u>98.750</u></b>
<b>IJspiegelsfonds</b>			
Saldo per 1 januari			
Storting fondsvermogen		100.000	
Toegekende giften in boekjaar	13	(8.000)	
Bijdrage aan de organisatiekosten		(5.000)	
<b>Totaal</b>		<b><u>87.000</u></b>	
<b>Fonds Koninklijke Teso</b>			
Saldo per 1 januari		102.132	85.103
Jaardonatie koninklijke teso		50.000	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen		316	029
Toegekende giften in boekjaar	12	(34.000)	(28.000)
Bijdrage aan de organisatiekosten		(5.000)	(5.000)
<b>Totaal</b>		<b><u>113.449</u></b>	<b><u>102.132</u></b>
<b>Totaal direct uitkerende bestemmingsfondsen</b>		<b><u>264.097</u></b>	<b><u>187.235</u></b>

<b>SPECIFICERING BESTEMMINGSRESERVES</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Beschikbaar voor uitgaven volgens doelstelling</b>			
Texelfonds	Pag.	21.039	31.786
Joustra en de Beurs zorgfonds		1.640	2.149
Jeugdfonds		2.341	1.558
<b>Totaal</b>		<b><u>25.020</u></b>	<b><u>35.493</u></b>
<b>Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		31.786	7.811
Toevoeging uit netto opbrengsten	14	9.472	14.840
Direct te bestemmen giften en schenkingen		12.862	11.425
Toegekende giften in boekjaar	12	(33.082)	(22.290)
Dotatie bestemmingsreserve uit rendement Texelfonds			20.000
<b>Totaal</b>		<b><u>21.039</u></b>	<b><u>31.786</u></b>
<b>Joustra en de Beurs zorgfonds</b>			
Saldo per 1 januari		2.149	19.589
Toevoeging uit netto opbrengsten	14	7.672	12.723
Toegekende giften in boekjaar	12	(7.414)	(28.891)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(767)	(1.272)
<b>Totaal</b>		<b><u>1.640</u></b>	<b><u>2.149</u></b>
<b>Jeugdfonds</b>			
Saldo per 1 januari		1.558	983
Toevoeging uit netto opbrengsten	14	870	1.444
Toegekende giften in boekjaar	12	(87)	(725)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(87)	(144)
<b>Totaal</b>		<b><u>2.341</u></b>	<b><u>1.558</u></b>

<b>SCHULDEN</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Langlopende schulden</b>		
Belastingverplichting uit een nalatenschap van € 289.388 welke voldaan dient te worden voor september 2018	116.201	116.201
<b>Leningen</b>		
Lening welke in 2011 is aangegaan voor in principe vijf jaar. 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
<b>Kortlopende schulden</b>		
NTB giften/donaties	69.798	44.764
NTB overige bedragen	2.167	1.914
Crediteuren	120	194
<b>Totaal</b>	<b>72.084</b>	<b>46.872</b>
<b>Totaal schulden</b>	<b>201.285</b>	<b>176.073</b>

<b>BATEN</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Beleggingsresultaat</b>		
Koersresultaat beleggingen	47.990	81.836
<b>Overige beleggingsopbrengsten</b>		
Rente effectenportefeuille		
Rente rekening-courant/deposito	566	234
Dividend		
Algemene beleggingskosten	(8.409)	(6.492)
Subtotaal	<u>(7.844)</u>	<u>(6.258)</u>
<b>Totaal beleggingsopbrengsten</b>	<b><u>40.147</u></b>	<b><u>75.579</u></b>
<b>Ontvangen subsidie Teso</b>		
Ontvangen bijdrage Koninklijke Teso	50.000	50.000
<b>Overige inkomsten</b>		
Overige inkomsten		
Vrijval uit project toezeggingen	316	29
Ontvangen giften en schenkingen	12.487	11.000
Donaties	375	425
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	100.000	100.000
<b>Totaal</b>	<b><u>113.179</u></b>	<b><u>111.454</u></b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b><u><u>203.325</u></u></b>	<b><u><u>237.033</u></u></b>
<b>LASTEN</b>		
<b>BESTEDINGEN AAN DOELSTELLINGEN</b>		
<b>Giften namens (deel)fondsen</b>		
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	33.082	22.290
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk Teso	34.000	28.000
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	7.414	28.891
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds		725
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	35.102	1.250
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelsfonds	8.000	
<b>Totaal</b>	<b><u><u>117.598</u></u></b>	<b><u><u>81.156</u></u></b>

<b>KOSTEN VAN DE EIGEN ORGANISATIE</b>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Reguliere organisatiekosten</b>		
<b>Kantoorkosten</b>		
Accountantskosten	1.210	1.111
Kosten drukwerk	936	1.655
Automatiseringskosten	963	861
Porti	426	348
Representatiekosten	179	381
Promotiekosten	1.481	960
Kosten bankrekeningen	392	393
Diverse kantoorkosten	453	037
Notariële kosten	309	1.101
Totaal	<u><b>6.348</b></u>	<u><b>6.847</b></u>
<b>Kosten bestuur</b>		
Kosten bestuur		
Vergaderkosten	529	1.164
Vergoeding ambtelijk secretaris		
Totaal	<u><b>529</b></u>	<u><b>1.164</b></u>
<b>Algemene kosten</b>		
Contributies en abonnementen	400	400
Opleiding en vakliteratuur	159	
Reiskosten		174
Advertentiekosten	1.751	592
Afschrijvingskosten	189	
Overige algemene kosten		7
Totaal	<u><b>2.500</b></u>	<u><b>1.173</b></u>
<b>Totaal reguliere organisatiekosten</b>	<u><b>9.376</b></u>	<u><b>9.185</b></u>
<b>Incidentele organisatiekosten</b>		
<b>Ontwikkelingskosten</b>		
Kosten professionalisering organisatie	7.436	
Fiscaal en Juridisch advies	3.641	
Automatiseringskosten (nieuwe website)	2.000	
Drukwerk en promotie	82	3.438
Totaal	<u><b>13.160</b></u>	<u><b>3.438</b></u>
<b>Totaal incidentele organisatiekosten</b>	<u><b>13.160</b></u>	<u><b>3.438</b></u>
<b>Totaalkosten organisatie</b>	<u><u><b>22.536</b></u></u>	<u><u><b>12.622</b></u></u>

	2015	2014
<b>Uitkeringen ten laste van het Texelfonds</b>		
2014-04 Konijnenhokken en materialen KOTEX		1.500
2014-11 Bijdrage Beamer en scherm Jong4ever		1.500
2014-12 Verbeteren en uitbreiden Skatepark		3.872
2014-14 Verhalenwedstrijd 2014		1.073
2014-15 Texelfonds compliment 2014		1.000
2014-16 10 jarig jubileum Texelfonds		5.854
2014-17 Twee banken wandelpad Loodsmansduin		1.091
2014-20 Bijdrage in exploitatie Cadweazle		500
2014-21 Lesmateriaal OSG t.b.v AED trainingen		4.400
2014-22 Stimuleringsbijdrage SKT		1.500
2015-20 Bijdrage tandem Larissa Klaassen	5.000	
2015-06 Bijdrage "Mooier De Waal"	3.000	
2015-05 Bijdrage Muziekkoepeel Wezentuin	5.000	
2015-11 Inricht. ontmoetingsplek Oosterend	2.100	
2015-14 Verbouwing dorpshuis 't Skiltje	5.000	
2015-07 Plaatsen hekwerk Kotex	3.000	
2015-28 Vredesfeest nieuwe en huidige texelaars.	559	
2015-37 Bijdr. gezinshereniging Fam. de Wit	3.500	
2015-21 Texelfonds compliment 2015	1.000	
2015-46 Texelfonds verhalenmiddag	1.322	
2015-50 Servicecontract en verzekering Duo-fiets	357	
<b>Uitkeringen betreffende Texelfonds podium</b>		
Organisatiekosten Texelfondspodium	2.000	
2015-47 Nederland kantelt Texels onderwijs ook	1.243	
<b>Totaal</b>	<b>33.082</b>	<b>22.290</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het Joustra &amp; de Beurs fonds</b>		
2013-11 Opleiding vrijwilligers Hospice Texel	5.000	5.000
2014-02 Scheidingswand Buureton		13.273
2014-06 Opleidingskosten AED netwerk	2.414	3.500
2014-07 Opstartbijdrage blad "Leef-tijd"		1.500
2014-09 Extra presentatie film Uitgetekend		618
2014-13 Bijdrage Project Voor Mekaar in Strend		5.000
<b>Totaal</b>	<b>7.414</b>	<b>28.891</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het fonds Koninklijke Teso</b>		
2014-01 Schilderij Bakels Cultuurhist.museum		2.500
2014-05 Renovatie exterieur "De Traanroeier"		7.500
2014-08 Renovatie uurwerk kerkstoren De Burght		5.000
2014-10 Bijdrage Texel 600 jaar stad		10.500
2014-18 Bijdrage aan boek "Met de kop op de Zee"		2.500
2015-23 Aanschaf kunstobject Oosterend	15.000	
2015-24 Aanschaf kunstobject De Cocksdoorp	15.000	
2015-15 Inrichting historisch winkeltje Peperhof	1.500	
2015-35 Annonieme jurk Kaap Skil	2.500	
<b>Totaal</b>	<b>34.000</b>	<b>28.000</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het Jeugdfonds</b>		
2014-03 Uitwisseling scholieren OSG		725
<b>Totaal</b>	<b>725</b>	<b>725</b>

**Uitkeringen ten laste van het fonds \*Lof der Zotheid\***

2014-19 Amici Cantus Bach en Handel concert		1.250
2015-02 Schilderij Cultuurhistorisch museum	3.222	
2015-12 Bijdrage Muziekkoepeel Wezentuin	10.000	
2015-17 Opvoering jeugdtheater Alladin jr.	250	
2015-22 Onderst. dansopleiding Femke Orij	3.000	
2015-31 Cursus ondersteuning mantelzorg	5.000	
2015-25 Spec. editie 600 jr stad Historischeve	455	
2015-32 Opzetten project beweging dementerende	2.175	
2015-33 New Masters on Tour 2015/2016 in het	2.000	
2015-41 Busritjes bewoners Verpleeghuis	3.000	
2015-45 Symp. Inspireren om te durven dromen	3.000	
2015-44 Co-teaching theater voor Onderwijsvern.	3.000	
<b>Totaal</b>	<b>35.102</b>	<b>1.250</b>

**Uitkeringen ten laste van het IJspiegelfonds**

2015-26 Ecologische buurtmoestuun Den Hoorn	5.000	
2015-36 Binnentuin Nikadel 51 t/m 67 De Koog	3.000	
<b>Totaal</b>	<b>8.000</b>	

PORTEFEUILLE OMVANG FONDSEN	Saldo op 1 januari 2015	Saldo op 1 januari 2014		
	Saldo	Saldo		
<b>Renderende fondsen</b>				
Texelfonds	315.749		296.800	
Joustra en de Beurs fonds	255.736		254.464	
Jeugdfonds	29.015		28.871	
<b>Direct uitkerende fondsen **</b>				
Fonds Koninklijke Teso	102.132		85.103	
Fonds *Lof der Zotheid*	98.750			
IJpegelfonds				
<b>TOEWIJZING BELEGGINGSRENDEMENT *</b>	<b>3,0%</b>	<b>2015</b>	<b>5,0%</b>	<b>2014</b>
Gerealiseerd beleggingsrendement		<b>40.147</b>		<b>75.579</b>
<b>Toegewezen aan:</b>				
Beschikbaar voor uitgaven Texelfonds	9.472		14.840	
Beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds	7.672		12.723	
Beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds	870		1.444	
		<b>18.015</b>		<b>29.007</b>
Overrendement t.g.v. de Algemene Reserve		<b>22.132</b>		<b>46.572</b>

\* 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 vooruitgave beschikbare middelen en 10% wordt toegevoegd aan het vermogen van het deelfonds.

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



<b>Mutaties in de algemene reserve Texelfonds</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Aan algemene reserve toegevoegd overrendement	22.132	46.572
Vrijval uit eerdere toezeggingen		
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming		
Direct te bestemmen giften en schenkingen		
Bijdragen in organisatiekosten	10.000	5.000
Kosten van de eigen organisatie	(22.536)	(12.622)
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds		
Dotatie bestemmingsreserve Texelfonds		(20.000)
<b>Te verrekenen met de algemene reserve Texelfonds</b>	<b>9.596</b>	<b>18.949</b>
<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Texelfonds</b>		
Aan beschikbaar voor uitgaven Texelfonds toegerekend rendement	9.472	14.840
Dotatie vanuit de algemene reserve Texelfonds		20.000
Direct te bestemmen giften en schenkingen	12.862	11.425
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	(33.082)	(22.290)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>(10.747)</b>	<b>23.975</b>

<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Aan Joustra & de Beurs toegerekend rendement	7.672	12.723
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	(7.414)	(28.891)
Ontr. rendem. J&B fonds tbv aanv. fondsvermogen	(767)	(1.272)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>(509)</b>	<b>(17.440)</b>
<b>Mutaties in fondsvermogen van het Joustra en de Beurs fonds</b>		
Aanvulling fondsvermogen J&B fonds	767	1.272
<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven van het jeugdfonds</b>		
Aan Jeugdfonds toegerekend rendement	870	1.444
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds		(725)
Ontr. rendem. Jeugdfonds tbv aanv. fondsvermogen	(87)	(144)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>783</b>	<b>575</b>
<b>Mutaties in fondsvermogen van het jeugdfonds</b>		
Giften ter aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds		
Aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds	87	144
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>87</b>	<b>144</b>
<b>Mutaties in het fonds Koninklijke Teso</b>		
Ontvangen bijdrage Koninklijke Teso	50.000	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen	316	29
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk Teso	(34.000)	(28.000)
Onttrekking bijdrage Teso t.b.v. organisatiekosten	(5.000)	(5.000)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>11.316</b>	<b>17.029</b>
<b>Mutaties in het fonds *Lof der Zotheid*</b>		
Storting fondsvermogen		100.000
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	(35.102)	(1.250)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>(35.102)</b>	<b>98.750</b>
<b>Mutaties in het IJspiegelfonds</b>		
Storting fondsvermogen	100.000	
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelfonds	(8.000)	
Onttrekking bijdrage IJspiegelfonds t.b.v. organisatiekosten	(5.000)	
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>87.000</b>	
<b>Toevoeging aan de bestemmingsreserve koersverschillen</b>		
Bestemmingsreserve koersverschillen		
	<b>63.192</b>	<b>143.254</b>
<b>Resultaatverdeling</b>		
Verrekening met het eigen vermogen	9.596	18.949
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Texelfonds	(10.747)	23.975
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs	(509)	(17.440)
Correctie J&B fondsvermogen	767	1.272
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds	783	575
Correctie Jeugdfondsvermogen	87	144
Verrekening met het fonds *Lof der Zotheid*	(35.102)	98.750
Verrekening met het fonds Koninklijke Teso	11.316	17.029
Verrekening met het IJspiegelfonds	87.000	
	<b>63.192</b>	<b>143.254</b>

## Beheerd vermogen van Lanschot bankiers

Naam	Waardering		Weging	
	31-12-2015		31-12-2014	
Liquiditeiten en Obligaties IG	563.451	57,4%	552.687	57,4%
Obligaties High Yield	38.501	3,9%	38.943	4,0%
Aandelen	294.824	30,0%	263.980	27,4%
Onroerend goed	21.371	2,2%	45.092	4,7%
Grondstoffen				
Actieve Allocatie	64.164	6,5%	61.742	6,4%
	<b>982.311</b>	<b>100,0%</b>	<b>962.444</b>	<b>100,0%</b>

In 2013 is het bestuursbesluit genomen om het beheer van het fondsvermogen onder te brengen bij een professionele vermogensbeheerder. De te beleggen middelen worden door van Lanschot bankiers middels een defensief beleggingsprofiel 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%	-	40%
Onroerend goed	0%	-	10%
Grondstoffen	0%	-	10%
Actieve allocaties	0%	-	10%

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het Bestuur van de Stichting Gemeenschapsfonds Texel,

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 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 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving (RJ 640 Organisaties zonder winststreven).

Den Haag, 11 april 2016

Maas Accountants B.V.

A blue ink signature of G.J. Maas RA, consisting of a stylized, cursive script that starts with a large loop and extends across the line.

G.J. Maas RA