

**Financieel jaarverslag penningmeester over het boekjaar 2016**

**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 2016	14
Verwerking van het resultaat	15
Effectenstaat	17

<b>Belangrijke gegevens</b>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Effecten	1.013.471	982.310	962.443	380.514	344.796
Vermogen	1.071.817	887.068	823.876	680.622	378.563
Waarvan direct te bestemmen	277.336	289.117	236.375	113.486	86.337
Beleggingsopbrengsten	31.747	40.147	75.579	8.212	32.820
Bijdrage Teso	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Overige inkomsten	193.221	113.179	111.454	297.199	891
Giften namens deelfondsen	80.933	117.598	81.156	46.475	60.590
Kosten organisatie	9.285	22.536	12.622	6.878	5.069
Resultaat	184.750	63.192	143.254	302.058	18.053

<b>ACTIVA</b>	pag.	<u>31-december-2016</u>	<u>31-december-2015</u>
<b>Kantoorinventaris</b>	6	515	704
<b>Vlottende activa</b>			
Effecten	6	1.013.471	982.310
Vorderingen	6	22.628	141
Liquide middelen	6	228.729	105.197
Totaal vlottende activa		<u>1.264.828</u>	<u>1.087.649</u>
<b>Totaal activa</b>		<u><b>1.265.343</b></u>	<u><b>1.088.353</b></u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Vermogen</b>			
Algemene reserve	7	344.447	325.345
Renderende bestemmingsfondsen	7	450.035	272.606
Direct uitkerende bestemmingsfondsen	7	250.633	264.097
Bestemmingsreserves	8	26.703	25.020
Overige reserves			
Totaal vermogen		<u>1.071.817</u>	<u>887.068</u>
Langlopende schulden	9	116.201	116.201
Leningen	9	13.000	13.000
Kortlopende schulden	9	64.324	72.084
Totaal		<u>193.525</u>	<u>201.285</u>
<b>Totaal passiva</b>		<u><b>1.265.343</b></u>	<u><b>1.088.353</b></u>

<b>BATEN</b>	Pag.	2016	2015
Koersresultaten beleggingen	10	37.856	47.990
Overige beleggingsopbrengsten	10	(6.109)	(7.844)
Ontvangen subsidie Teso	10	50.000	50.000
Overige inkomsten	10	193.221	113.179
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>274.968</b>	<b>203.325</b>
<b>Totaal baten</b>		<b>274.968</b>	<b>203.325</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Besteding aan de doelstelling</b>			
Giften en donaties	10	80.933	117.598
<b>Totaal giften en donaties</b>		<b>80.933</b>	<b>117.598</b>
<b>Kosten van de eigen organisatie</b>			
Kantoorkosten	11	6.214	6.348
Kosten bestuur	11	260	529
Algemene kosten	11	2.115	2.500
Ontwikkelingskosten	11	696	13.160
<b>Totaal kosten eigen organisatie</b>		<b>9.285</b>	<b>22.536</b>
<b>Totaal lasten</b>		<b>90.218</b>	<b>140.134</b>
<b>Resultaat</b>		<b>184.750</b>	<b>63.192</b>
<b>Resultaatverdeling</b>			
Verrekening met het Eigen Vermogen		19.101	9.596
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Texelfonds		2.952	(10.747)
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs		438	(509)
Correctie J&B fondsvermogen		385	767
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds		(1.707)	783
Correctie Jeugdfondsvermogen		44	87
Verrekening met het Kok-Barendregt fonds		177.000	
Verrekening met fonds *Lof der Zotheid*		(20.200)	(35.102)
Verrekening fonds Koninklijke Teso		11.500	11.316
Verrekening met IJspiegelfonds		(4.764)	87.000
		<b>184.750</b>	<b>63.192</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>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Kantoorinventaris</b>		
Kantoorinventaris		
Computerapparatuur	515	704
<b>Totaal</b>	<u>515</u>	<u>704</u>
<b>Effecten</b>		
Beleggingsportefeuille	1.013.471	982.310
<b>Totaal</b>	<u>1.013.471</u>	<u>982.310</u>
<b>Beleggingsportefeuille</b>		
Balanswaarde per 1 januari	982.310	962.443
Aankopen/stortingen		50.000
Verkopen/Lossingen	(8.611)	(78.124)
Koersresultaat beleggingen	37.856	47.990
Dividend	1.916	
<b>Totaal</b>	<u>1.013.471</u>	<u>982.310</u>
<b>Vorderingen</b>		
Overige vorderingen	22.628	141
<b>Totaal</b>	<u>22.628</u>	<u>141</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontv. rente rekening-courant/deposito	30	141
Nog te ontvangen toezeggingen	22.598	
Betalingen onderweg		
<b>Totaal</b>	<u>22.628</u>	<u>141</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	5	
Rabobank 3494.2788.30	1	
Rabobank 1567.30.820	18.593	10.857
Van Lanschot 22.60.06.638	16.222	783
Van Lanschot 201.65.68.151	193.909	93.557
<b>Totaal</b>	<u>228.729</u>	<u>105.197</u>



VERMOGEN		2016	2015
<b>Kapitaal per 31 december</b>	Pag.		
Vermogen Texelfonds		344.447	325.345
Renderende bestemmingsfondsen		450.035	272.606
Direct uitkerende bestemmingsfondsen		250.633	264.097
Bestemmingsreserves		26.703	25.020
<b>Totaal</b>		<b><u>1.071.817</u></b>	<b><u>887.068</u></b>
De mutaties in het kapitaal zijn als volgt			
<b>Vermogen Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		325.345	315.749
Schenkingen / legaten			
Toevoeging uit netto opbrengsten	15	<u>19.102</u>	<u>9.596</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>344.447</u></b>	<b><u>325.345</u></b>
<b>Renderende bestemmingsfondsen</b>			
<b>Joustra &amp; de Beurs zorgfonds</b>			
Saldo per 1 januari		256.503	255.736
Schenkingen / legaten			
Inflatoire correcties		<u>385</u>	<u>767</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>256.888</u></b>	<b><u>256.503</u></b>
<b>Jeugdfonds</b>			
Saldo per 1 januari		16.102	16.015
Schenkingen / legaten			
Inflatoire correcties		<u>44</u>	<u>087</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>16.146</u></b>	<b><u>16.102</u></b>
<b>Kok - Barendregt fonds</b>			
Saldo per 1 januari			
Schenkingen / legaten		177.000	
Inflatoire correcties			
<b>Totaal</b>		<b><u>177.000</u></b>	
<b>Totaal Renderende bestemmingsfondsen</b>		<b><u>450.035</u></b>	<b><u>272.606</u></b>
<b>Direct uitkerende bestemmingsfondsen</b>			
<b>Fonds *Lof der Zotheid*</b>			
Saldo per 1 januari		63.648	98.750
Storting fondsvermogen			
Vrijval uit eerdere toezeggingen			
Toegekende giften in boekjaar	13	<u>(20.200)</u>	<u>(35.102)</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>43.448</u></b>	<b><u>63.648</u></b>
<b>IJspiegelsfonds</b>			
Saldo per 1 januari		87.000	
Storting fondsvermogen			100.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen		3.000	
Toegekende giften in boekjaar	13	<u>(7.764)</u>	<u>(8.000)</u>
Bijdrage aan de organisatiekosten			<u>(5.000)</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>82.236</u></b>	<b><u>87.000</u></b>
<b>Fonds Koninklijke Teso</b>			
Saldo per 1 januari		113.449	102.132
Jaardonatie koninklijke teso		50.000	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen			316
Toegekende giften in boekjaar	12	<u>(33.500)</u>	<u>(34.000)</u>
Bijdrage aan de organisatiekosten		<u>(5.000)</u>	<u>(5.000)</u>
<b>Totaal</b>		<b><u>124.949</u></b>	<b><u>113.449</u></b>
<b>Totaal direct uitkerende bestemmingsfondsen</b>		<b><u>250.633</u></b>	<b><u>264.097</u></b>

<b>SPECIFICERING BESTEMMINGSRESERVES</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Beschikbaar voor uitgaven volgens doelstelling</b>			
Texelfonds	Pag.	23.991	21.039
Joustra en de Beurs zorgfonds		2.078	1.640
Jeugdfonds		634	2.341
<b>Totaal</b>		<b><u>26.703</u></b>	<b><u>25.020</u></b>
<b>Texelfonds</b>			
Saldo per 1 januari		21.039	31.786
Toevoeging uit netto opbrengsten	14	4.880	9.472
Vrijval uit eerdere toezeggingen		1.182	
Direct te bestemmen giften en schenkingen		9.260	12.862
Toegekende giften in boekjaar	12	(12.369)	(33.082)
Dotatie bestemmingsreserve uit rendement Texelfonds			
<b>Totaal</b>		<b><u>23.991</u></b>	<b><u>21.039</u></b>
<b>Joustra en de Beurs zorgfonds</b>			
Saldo per 1 januari		1.640	2.149
Toevoeging uit netto opbrengsten	14	3.848	7.672
Vrijval uit eerdere toezeggingen		1.975	
Toegekende giften in boekjaar	12	(5.000)	(7.414)
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(385)	(0.767)
<b>Totaal</b>		<b><u>2.078</u></b>	<b><u>1.640</u></b>
<b>Jeugdfonds</b>			
Saldo per 1 januari		2.341	1.558
Toevoeging uit netto opbrengsten	14	437	870
Vrijval uit eerdere toezeggingen			
Toegekende giften in boekjaar	12	(2.100)	
Onttrekking rendement ter aanvulling fondsvermogen		(44)	(087)
<b>Totaal</b>		<b><u>634</u></b>	<b><u>2.341</u></b>

<b>SCHULDEN</b>	<b>2016</b>	<b>2015</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	61.869	69.798
NTB overige bedragen	2.334	2.167
Crediteuren	121	120
<b>Totaal</b>	<b>64.324</b>	<b>72.084</b>
<b>Totaal schulden</b>	<b>193.525</b>	<b>201.285</b>

<b>BATEN</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Beleggingsresultaat</b>		
Koersresultaat beleggingen	37.856	47.990
<b>Overige beleggingsopbrengsten</b>		
Rente effectenportefeuille		
Rente rekening-courant/deposito	241	566
Dividend	2.313	
Algemene beleggingskosten	(8.663)	(8.409)
Subtotaal	<u>(6.109)</u>	<u>(7.844)</u>
<b>Totaal beleggingsopbrengsten</b>	<b><u>31.747</u></b>	<b><u>40.147</u></b>
<b>Ontvangen subsidie Teso</b>		
Ontvangen bijdrage Koninklijke Teso	50.000	50.000
<b>Overige inkomsten</b>		
Overige inkomsten	804	
Vrijval uit project toezeggingen	6.157	316
Ontvangen giften en schenkingen	8.500	12.487
Donaties	760	375
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	177.000	100.000
<b>Totaal</b>	<b><u>193.221</u></b>	<b><u>113.179</u></b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b><u><u>274.968</u></u></b>	<b><u><u>203.325</u></u></b>
<b>LASTEN</b>		
<b>BESTEDINGEN AAN DOELSTELLINGEN</b>		
<b>Giften namens (deel)fondsen</b>		
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	12.369	33.082
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk Teso	33.500	34.000
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	5.000	7.414
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds	2.100	
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	20.200	35.102
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelsfonds	7.764	8.000
<b>Totaal</b>	<b><u><u>80.933</u></u></b>	<b><u><u>117.598</u></u></b>

KOSTEN VAN DE EIGEN ORGANISATIE	2016	2015
<b>Reguliere organisatiekosten</b>		
<b>Kantoorkosten</b>		
Huisvestingskosten	1.775	
Accountantskosten	1.227	1.210
Kosten drukwerk	732	936
Automatiseringskosten	531	963
Porti	448	426
Representatiekosten	687	179
Promotiekosten	409	1.481
Kosten bankrekeningen	405	392
Diverse kantoorkosten		453
Notariële kosten		309
Totaal	<b>6.214</b>	<b>6.348</b>
<b>Kosten bestuur</b>		
Kosten bestuur		
Vergaderkosten	260	529
Vergoeding ambtelijk secretaris		
Totaal	<b>260</b>	<b>529</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Contributies en abonnementen	405	400
Opleiding en vakliteratuur	46	159
Reiskosten	22	
Advertentiekosten	1.453	1.751
Afschrijvingskosten	189	189
Overige algemene kosten		
Totaal	<b>2.115</b>	<b>2.500</b>
<b>Totaal reguliere organisatiekosten</b>	<b>8.589</b>	<b>9.376</b>
<b>Incidentele organisatiekosten</b>		
<b>Ontwikkelingskosten</b>		
Kosten professionalisering organisatie		7.436
Fiscaal en Juridisch advies	309	3.641
Automatiseringskosten (nieuwe website)		2.000
Drukwerk en promotie	387	82
Totaal	<b>696</b>	<b>13.160</b>
<b>Totaal incidentele organisatiekosten</b>	<b>696</b>	<b>13.160</b>
<b>Totaalkosten organisatie</b>	<b>9.285</b>	<b>22.536</b>

	2016	2015
<b>Uitkeringen ten laste van het Texelfonds</b>		
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 dorps huis '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
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	
<b>Uitkeringen betreffende Texelfonds podium</b>		
Organisatiekosten Texelfondspodium	2.000	2.000
2015-47 Nederland kantelt Texels onderwijs ook		1.243
2016-39 Texelfonds verhalenmiddag 2016	869	
<b>Totaal</b>	<b>12.369</b>	<b>33.082</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het Joustra &amp; de Beurs fonds</b>		
2013-11 Opleiding vrijwilligers Hospice Texel	5.000	5.000
2014-06 Opleidingskosten AED netwerk		2.414
<b>Totaal</b>	<b>5.000</b>	<b>7.414</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het fonds Koninklijke Teso</b>		
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
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	
<b>Totaal</b>	<b>33.500</b>	<b>34.000</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het Jeugdfonds</b>		
2016-37 Jeugd Ouwe Sunder Party 2016	1.500	
2016-40 Mama Café Texel	600	
<b>Totaal</b>	<b>2.100</b>	

<b>Uitkeringen ten laste van het fonds *Lof der Zotheid*</b>	2016	2015
2015-02 Schilderij Cultuurhistorisch museum		3.222
2015-12 Bijdrage Muziekkoepel Wezentuin		10.000
2015-17 Opvoering jeugdtheater Alladin jr.		250
2015-22 Onderst. dansopleiding Femke Orij	3.000	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
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	
<b>Totaal</b>	<b>20.200</b>	<b>35.102</b>
<b>Uitkeringen ten laste van het IJspiegelfonds</b>		
2015-26 Ecologische buurtmoestuin Den Hoorn		5.000
2015-36 Binnentuin Nikadel 51 t/m 67 De Koog		3.000
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	
<b>Totaal</b>	<b>7.764</b>	<b>8.000</b>

<b>PORTEFEUILLE OMVANG FONDSEN</b>	Saldo op 1 januari 2016			Saldo op 1 januari 2015
	<u>Saldo</u>			<u>Saldo</u>
<b>Renderende fondsen</b>				
Texelfonds	325.345			315.749
Joustra en de Beurs fonds	256.503			255.736
Jeugdfonds	29.102			29.015
<b>Direct uitkerende fondsen **</b>				
Fonds Koninklijke Teso	113.449			102.132
Fonds *Lof der Zotheid*	63.648			98.750
IJpegelfonds	87.000			
<b>TOEWIJZING BELEGGINGSRENDEMENT *</b>	<b>1,5%</b>	<b>2016</b>	<b>3,0%</b>	<b>2015</b>
Gerealiseerd beleggingsrendement		<b>31.747</b>		<b>40.147</b>
<b>Toegewezen aan:</b>				
Beschikbaar voor uitgaven Texelfonds	4.880			9.472
Beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds	3.848			7.672
Beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds	<u>437</u>			<u>870</u>
		<b>9.164</b>		<b>18.015</b>
Overrendement t.g.v. de Algemene Reserve		<u><b>22.583</b></u>		<u><b>22.132</b></u>

\* 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>2016</b>	<b>2015</b>
Aan algemene reserve toegevoegd overrendement	22.583	22.132
Bijdragen in organisatiekosten	5.804	10.000
Kosten van de eigen organisatie	(9.285)	(22.536)
Dotatie bestemmingsreserve Texelfonds		
<b>Te verrekenen met de algemene reserve Texelfonds</b>	<b>19.101</b>	<b>9.596</b>
<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Texelfonds</b>		
Aan beschikbaar voor uitgaven Texelfonds toegerekend rendement	4.880	9.472
Vrijval uit eerdere toezeggingen	1.182	
Dotatie vanuit de algemene reserve Texelfonds		
Direct te bestemmen giften en schenkingen	9.260	12.862
Uitkeringen ten laste van het Texelfonds	(12.369)	(33.082)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>2.952</b>	<b>(10.747)</b>

<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs fonds</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Aan Joustra & de Beurs toegerekend rendement	3.848	7.672
Vrijval uit eerdere toezeggingen	1.975	
Uitkeringen ten laste v/h Joustra en de Beursfonds	(5.000)	(7.414)
Onttr. rendem. J&B fonds tbv aanv. fondsvermogen	(385)	(767)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>438</b>	<b>(509)</b>
<b>Mutaties in fondsvermogen van het Joustra en de Beurs fonds</b>		
Aanvulling fondsvermogen J&B fonds	385	767
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>385</b>	<b>767</b>
<b>Mutaties in fondsvermogen van het jeugdfonds</b>		
Giften ter aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds		
Aanvulling fondsvermogen Jeugdfonds	44	87
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>44</b>	<b>87</b>
<b>Mutaties in fondsvermogen van het Kok-Barendregtfonds</b>		
Storting fondsvermogen	177.000	
Aanvulling fondsvermogen Kok-Barendregtfonds		
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>177.000</b>	
<b>Mutaties in beschikbaar voor uitgaven van het jeugdfonds</b>		
Aan Jeugdfonds toegerekend rendement	437	870
Vrijval uit eerdere toezeggingen		
Uitkeringen ten laste v/h Jeugdfonds	(2.100)	
Onttr. rendem. Jeugdfonds tbv aanv. fondsvermogen	(44)	(87)
<b>Te verrekenen met de bestemmingsreserve</b>	<b>-1.707</b>	<b>783</b>
<b>Mutaties in het fonds Koninklijke Teso</b>		
Ontvangen bijdrage Koninklijke Teso	50.000	50.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen		316
Uitkeringen ten laste v/h fonds Koninklijk Teso	(33.500)	(34.000)
Onttrekking bijdrage Teso t.b.v. organisatiekosten	(5.000)	(5.000)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>11.500</b>	<b>11.316</b>
<b>Mutaties in het fonds *Lof der Zotheid*</b>		
Storting fondsvermogen		
Vrijval uit eerdere toezeggingen		
Uitkeringen ten laste v/h fonds *Lof der Zotheid*	(20.200)	(35.102)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>(20.200)</b>	<b>-35.102</b>
<b>Mutaties in het IJspiegelfonds</b>		
Storting fondsvermogen		100.000
Vrijval uit eerdere toezeggingen	3.000	
Uitkeringen ten laste v/h IJspiegelfonds	(7.764)	(8.000)
Onttrekking bijdrage IJspiegelfonds t.b.v. organisatiekosten		(5.000)
<b>Te verrekenen met het fondsvermogen</b>	<b>-4.764</b>	<b>87.000</b>
	<b>184.750</b>	<b>63.192</b>
<b>Resultaatverdeling</b>		
Verrekening met het eigen vermogen	19.101	9.596
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Texelfonds	2.952	(10.747)
Verrekening met het Joustra en de Beurs fondsvermogen	385	767
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Joustra en de Beurs	438	(509)
Verrekening met het Kok-Barendregtfonds vermogen	177.000	
Verrekening met beschikbaar voor uitgaven Jeugdfonds	(1.707)	783
Verrekening met het Jeugdfonds vermogen	44	87
Verrekening met het fonds *Lof der Zotheid*	(20.200)	(35.102)
Verrekening met het fonds Koninklijke Teso	11.500	11.316
Verrekening met het IJspiegelfonds	(4.764)	87.000
	<b>184.750</b>	<b>63.192</b>

## Beheerd vermogen van Lanschot bankiers

Naam	Waardering		Weging	
	31-12-2016	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2015
Liquiditeiten en Obligaties IG	584.905	563.451	57,7%	57,4%
Obligaties High Yield	20.541	38.501	2,0%	3,9%
Aandelen	308.459	294.824	30,4%	30,0%
Onroerend goed	15.695	21.371	1,5%	2,2%
Grondstoffen	18.893		1,9%	
Actieve Allocatie	64.977	64.164	6,4%	6,5%
	<b>1.013.470</b>	<b>982.311</b>	<b>100,0%</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 2016 van Stichting Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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.

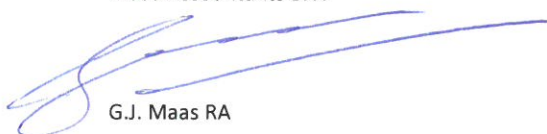
Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

### **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 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende van toepassing zijnde grondslagen voor de financiële verslaggeving (RJ 640 Organisaties zonder winststreven).

Den Haag, 1 april 2017

Maas Accountants B.V.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping loops and lines, positioned above the name 'G.J. Maas RA'.

G.J. Maas RA