

Stichting Gemeenschapsfonds Texel

Den Burg

Jaarrekening 2024



Stichting Gemeenschapsfonds Texel

DEN BURG

Jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

- 1. Jaarrekening
- 1.1 Balans per 31 december 2024
- 1.2 Staat van baten en lasten over 2024
- 1.3 Toelichting op de jaarrekening
- 1.4 Toelichting op de balans AKTIVA
- 1.5 Toelichting op de balans PASSIVA
- 1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten
- 1.7 Ondertekenig door het bestuur

1.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2024		31 december 2023	
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	€ 1	€ 1	€ 1	€ 1
<u>Financiële vaste activa</u>				
Overige vorderingen	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Overige vorderingen	€ 7.310	€ 7.310	€ 3.190	€ 3.190
Effecten	€ 1.239.560		€ 1.347.865	
Liquide middelen	€ 1.516.549		€ 368.120	
Totaal activazijde	€ 2.813.419		€ 1.769.176	

PASSIVA	31 december 2024		31 december 2023	
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	€ 353.665		€ 317.693	
Direct uitkerende bestemmingsfondsen	€ 1.289.735	€ 1.643.400	€ 431.203	€ 748.896
Bestemmingsreserves	€ 77.249		€ 86.215	
Renderende bestemmingsfondsen	€ 866.237	€ 943.486	€ 686.237	€ 772.452
<u>Langlopende schulden</u>				
Langlopende schulden	€ 100.000	€ 100.000	€ 150.000	€ 150.000
<u>Kortlopende schulden</u>				
Overige schulden	€ 126.533	€ 126.533	€ 97.828	€ 97.828
Totaal passivazijde	€ 2.813.419		€ 1.769.176	

Stichting Gemeenschapsfonds Texel

1.2 Staat van baten en lasten over 2024

	2024	2023
Giften en baten uit fondsenwerving	€ 1.111.690	€ 128.944
Overige baten	€ 808	€ 13.325
Baten	€ 1.112.498	€ 142.269
Saldo	€ 1.112.498	€ 142.269
Opbrengst beleggingen	€ 102.317	€ 98.789
Totaal baten	€ 1.214.815	€ 241.058
Giften en donaties	€ 117.244	€ 143.281
Kantoorkosten	€ 9.463	€ 24.424
Kosten bestuur	€ 388	€ 528
Algemene kosten	€ 2.737	€ 1.992
Ontwikkelingskosten	€ 19.446	€ 17.614
	€ 149.278	€ 187.839
Totaal lasten	€ 149.278	€ 187.839
Resultaat	€ 1.065.538	€ 53.219

1.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder een winststreven".

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Overige vorderingen

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

1.4 Toelichting op de balans AKTIVA

Financiële vaste activa

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Overige vorderingen		
Langlopende vorderingen	<u>€ 50.000</u>	<u>€ 50.000</u>

Langlopende hypothecaire lening verstrekt aan Hospice Texel voor een tijdsduur van 50 jaar tegen een jaarlijkse vergoeding van 2% bij achterafbetaling te voldoen in jaarlijkse termijnen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Overige vorderingen

Nog te ontvangen rente rekening-courant/deposito	€ 4.310	€ 2.140
Nog te ontvangen rente hypothecaire verstrekkingen	€ 3.000	€ 1.000
Debiteuren	€ 0	€ 50
	<u>€ 7.310</u>	<u>€ 3.190</u>

Effecten

Beleggingsportefeuille van Lanschot	€ 851.557	€ 794.265
Beleggingsportefeuille Rabobank	€ 388.002	€ 553.600
	<u>€ 1.239.560</u>	<u>€ 1.347.865</u>

Liquide middelen

Rabobank 3494.2788.30	€ 200.972	€ 50.000
Rabobank 1567.30.820	€ 1.043.552	€ 49.890
Van Lanschot 22.60.06.638	€ 64.664	€ 64.940
Van Lanschot 201.65.68.151	€ 205.636	€ 200.000
Rekening courant Jongerenbestuur	€ 1.725	€ 3.290
	<u>€ 1.516.549</u>	<u>€ 368.120</u>

Stichting Gemeenschapsfonds Texel

1.5 Toelichting op de balans PASSIVA

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2024	2023
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	€ 317.693	€ 263.285
Bestemming resultaat boekjaar	€ 35.972	€ 54.408
Stand per 31 december	€ 353.665	€ 317.693

Direct uitkerende bestemmingsfondsen

Fonds "Lof der Zotheid"	€ 170.042	€ 25.009
Fonds "Lof der Zotheid" inzake Cultuurhuis	€ 400.000	€ 350.000
IJpegelsfonds	€ 8.220	€ 18.221
Fonds Koninklijke nv Teso	€ 32.547	€ 32.547
Jong Texelfonds	€ 3.926	€ 5.426
Fonds Lof der Zotheid Maatschappelijk	€ 625.000	€ 0
Patrick en Ineke fonds	€ 50.000	€ 0
	€ 1.289.735	€ 431.203

Fonds "Lof der Zotheid"

Stand per 1 januari	€ 25.009	€ 29.339
Storting fondsvermogen	€ 145.033	€ 0
Toegekende giften	€ 0	-€ 4.330
Stand per 31 december	€ 170.042	€ 25.009

Fonds "Lof der Zotheid" inzake Cultuurhuis

Stand per 1 januari	€ 350.000	€ 300.000
Storting fondsvermogen	€ 50.000	€ 50.000
Stand per 31 december	€ 400.000	€ 350.000

IJpegelsfonds

Stand per 1 januari	€ 18.221	€ 21.328
Vrijval uit eerdere toezeggingen		€ 893
Toegekende giften	-€ 10.000	-€ 4.000
Stand per 31 december	€ 8.220	€ 18.221

Fonds Koninklijke nv Teso

Stand per 1 januari	€ 32.547	€ 47.347
Vrijval uit eerdere toezeggingen	€ 0	€ 1.000
Toegekende giften	€ 0	-€ 15.800
Stand per 31 december	€ 32.547	€ 32.547

Jong Texelfonds

Stand per 1 januari	€ 5.426	€ 6.426
Toegekende giften	-€ 1.500	-€ 1.000
Stand per 31 december	€ 3.926	€ 5.426

Fonds Lof der Zotheid Maatschappelijk

Stand per 1 januari	€ 0	€ 0
Storting fondsvermogen	€ 625.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 625.000	€ 0

Patrick & Ineke fonds

Stand per 1 januari	€ 0	€ 0
Storting fondsvermogen	€ 50.000	€ 0
Stand per 31 december	€ 50.000	€ 0

Bestemmingsfondsen

Texelfonds	€ 18.535	€ 49.597
Joustra & de Beurs zorgfonds	€ 15.839	€ 9.188
Jeugdfonds	€ 8.799	€ 10.274
Kok-Barendregt fonds	€ 7.932	€ 12
Fonds Voortgezet Onderwijs Texel	€ 26.144	€ 17.144
	€ 77.249	€ 86.215

Texelfonds

Stand per 1 januari	€ 49.597	€ 116.441
Vrijval uit eerdere toezeggingen		€ 2.559
Toegekende giften	-€ 31.062	-€ 102.347
Giften/ schenkingen		€ 32.944
Stand per 31 december	€ 18.535	€ 49.597

Joustra & de Beurs zorgfonds

Stand per 1 januari	€ 9.188	€ 11.363
Vrijval uit eerdere toezeggingen	€ 12.537	€ 3.025
Toegekende giften	-€ 5.886	-€ 5.200
Stand per 31 december	€ 15.839	€ 9.188

Jeugdfonds

Stand per 1 januari	€ 10.274	€ 3.274
Storting fondsvermogen	€ 3.925	€ 10.000
Toegekende giften	-€ 5.400	-€ 3.000
Giften/ schenkingen	€ 0	€ 0
Stand per 31 december	€ 8.799	€ 10.274

Kok-Barendregt fonds

Stand per 1 januari	€ 12	€ 1.062
Storting fondsvermogen	€ 8.850	
Toegekende giften	-€ 930	-€ 1.050
Stand per 31 december	<u>€ 7.932</u>	<u>€ 12</u>

Fonds Voortgezet Onderwijs Texel

Stand per 1 januari	€ 17.144	€ 16.766
Storting fondsvermogen	€ 9.000	€ 10.000
Toegekende giften	€ 0	-€ 9.622
Stand per 31 december	<u>€ 26.144</u>	<u>€ 17.144</u>

Renderende bestemmingsfondsen

Joustra & de Beurs zorgfonds	€ 250.737	€ 250.737
Jeugdfonds	€ 78.500	€ 78.500
Kok-Barendregt fonds	€ 177.000	€ 177.000
Fonds Voorgezet Onderwijs Texel	€ 180.000	€ 180.000
Fonds Stichting Kleuterschool De Koog	€ 180.000	€ 0
	<u>€ 866.237</u>	<u>€ 686.237</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Renteloze lening		
Langlopend deel per 31 december	<u>€ 100.000</u>	<u>€ 150.000</u>

Beschikbaarheidsstelling 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.

KORTLOPENDE SCHULDEN**Overige schulden**

Nog te betalen donaties	€ 115.803	€ 83.729
Nog te betalen kosten	€ 0	€ 1.706
Nog uit te keren tegoeden energiearmoede	€ 10.730	€ 12.393
	<u>€ 126.533</u>	<u>€ 97.828</u>

Financiële instrumenten

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Rechten

- * jaarlijkse giften voor het Cultuurhuis van € 50.000 afhankelijk van het leven van begunstiger, zeker gesteld met een lening voor de lopende periode
- * jaarlijkse gift van € 20.000 afhankelijk van het leven van de begunstiger

Verplichtingen

- * onder voorbehoud van een juiste onderbouwing is een bijdrage van € 500.000 aan het Cultuurhuis toegezegd
- * er is voorwaardelijk € 30.000 toegezegd voor de realisatie van twee kunstwerken
- * aan 7 organisaties is totaal € 175.000 toegezegd voor de komende 5 jaren, uit te betalen vaste jaarlijkse bedragen zonder voorwaarden.
- * aan één vereniging en een tweetal stichtingen is de komende 10 jaar € 300.000 toegezegd, in vaste jaarlijkse bedragen uit te keren zonder voorwaarden.
- * aan één organisatie is tot en met 2030 € 150.000 ineens onder voorwaarden toegezegd. Na 2030 wordt dit bedrag toegevoegd aan het fonds "Lof der Zotheid".

1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2024	2023
<u>Giften en baten uit fondsenwerving</u>		
Donaties/ giften	€ 27.190	€ 53.944
Ontvangsten t.b.v. fondsvorming	€ 1.084.500	€ 75.000
	<u>€ 1.111.690</u>	<u>€ 128.944</u>
<u>Overige baten</u>		
Vrijval uit project toezeggingen	€ 808	€ 13.325
	<u>€ 808</u>	<u>€ 13.325</u>
<u>Overige opbrengsten</u>		
Koersresultaat beleggingen van Lanschot	€ 66.967	€ 64.137
Koersresultaat beleggingen Rabobank	€ 30.905	€ 33.709
Dividend	€ 8.886	€ 11.874
Rente rekening-courant/deposito	€ 8.778	€ 2.002
Beleggingskosten	-€ 15.219	-€ 13.933
Rente uit hypothecaire verstrekkingen	€ 2.000	€ 1.000
	<u>€ 102.317</u>	<u>€ 98.789</u>
BESTEDING AAN DOELSTELLINGEN	2024	2023
<u>Uitkeringen ten laste van</u>		
Texelfonds	€ 58.877	€ 102.347
Fonds Koninklijke nv Teso	€ 0	€ 4.429
Joustra & de Beurs zorgfonds	€ 6.000	€ 5.200
Jeugdfonds	€ 5.400	€ 3.000
Fonds "Lof der Zotheid"	€ 34.467	€ 0
IJspiegelfonds	€ 10.000	€ 15.633
Kok-Barendregt fonds	€ 1.000	€ 1.050
Jong Texelfonds	€ 1.500	€ 2.000
Fonds Voortgezet Onderwijs Texel	€ 0	€ 9.622
	<u>€ 117.244</u>	<u>€ 143.281</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Kantoorkosten	€ 9.463	€ 24.424
Kosten bestuur	€ 388	€ 528
Algemene kosten	€ 2.737	€ 1.992
Ontwikkelingskosten	€ 19.446	€ 17.614
	<u>€ 32.033</u>	<u>€ 44.558</u>
Totaal uitgaven	<u>€ 149.278</u>	<u>€ 187.839</u>

<i>Specificatie</i>	2024	2023
<u>Kantoorkosten</u>		
Huisvestingskosten	€ 1.000	€ 1.938
Accountantskosten	€ 1.876	€ 1.706
Kosten drukwerk	€ 1.278	€ 609
Automatiseringskosten	€ 4.274	€ 18.180
Portokosten	€ 306	€ 293
Representatiekosten	€ 63	€ 315
Kosten bankrekeningen	€ 666	€ 480
Diverse kantoorkosten	€ 0	€ 903
	<u>€ 9.463</u>	<u>€ 24.424</u>
<u>Kosten bestuur</u>		
Vergaderkosten	€ 388	€ 528
	<u>€ 388</u>	<u>€ 528</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Contributies en abonnementen	€ 226	€ 223
Advertentiekosten	€ 1.748	€ 1.769
Overige algemene kosten	€ 762	€ 0
	<u>€ 2.737</u>	<u>€ 1.992</u>
<u>Ontwikkelingskosten</u>		
Kosten professionalisering organisatie	€ 19.446	€ 17.614
	<u>€ 19.446</u>	<u>€ 17.614</u>

1.7 Ondertekening door het bestuur

Jaarverslag 2024, vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 maart 2025

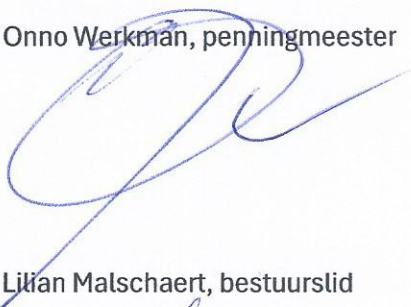
Jacco Mokveld, voorzitter



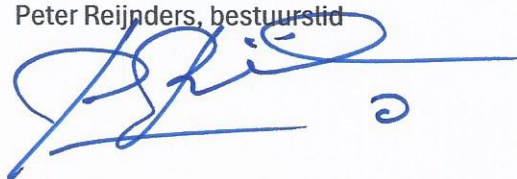
Joke de Boer, secretaris



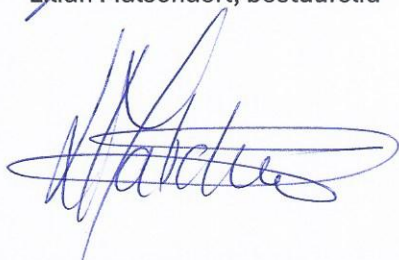
Onno Werkman, penningmeester



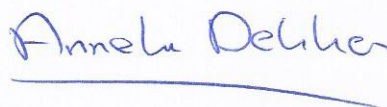
Peter Reijnders, bestuurslid



Lilian Malschaert, bestuurslid



Anneke Dekker, bestuurslid



Joop Rommets, bestuurslid



Piet Heijnen, bestuurslid

