

Jaarverslag 2007

Texelfonds

Gevestigd te Den Burg

JAARVERSLAG 2007

Texelfonds
Postbus 72
1790 AB Den Burg
Telefoon: 0222-31 54 44
info@texelfonds.nl
www.texelfonds.nl

INHOUD

1	KERNCIJFERS.....	1
1.1	Vijf jaar kerncijfers (x Euro 1.000)	1
2	JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR	2
2.1	Het Werkterrein van de Stichting.....	2
2.2	Activiteitenverslag.....	2
2.2.1	Overzicht van ontvangen en toegekende giften	3
2.3	Beschrijving van de deelfondsen.....	3
2.4	Giftenbeleid en beoordelingsprocedure	3
2.5	Adviescommissies giften	3
2.6	Beleggingsbeleid	3
3	ALGEMENE GEGEVENS	4
3.1	Algemene gegevens.....	4
3.2	Statutaire doelstelling (art. 3)	4
3.3	Samenstelling van het bestuur	4
3.4	Raad van Advies	4
3.5	Fiscale status.....	5
3.6	Wijzigingen in de verslaglegging	5
4	JAARREKENING.....	6
4.1	Balans per 31 december 2007 in euro	6
4.2	Staat van baten en lasten over 2007 in euro	7
4.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	8
4.4	Toelichting op de balans per 31 december 2007	9
4.4.1	Vlottende activa	9
4.4.2	Eigen vermogen	10
4.4.3	Kortlopende schulden.....	10
4.5	Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2007.....	11
4.5.1	Baten	11
4.5.2	Bestedingen aan de doelstelling	11
4.5.3	Lasten	12
5	OVERIGE GEGEVENS	13
5.1	Resultaatverdeling.....	13
5.1.1	Nettoresultaat	13
5.2	Vaststelling en ondertekening	14
5.3	Accountantsverklaring	15

1 KERNCIJFERS

1.1 Vijf jaar kerncijfers (x Euro 1.000)

BELANGRIJKE GEGEVENS	2007	2006	2005
Eigen Vermogen	52	9-	8-
Leningen	-	-	20
Giften	70	4	1
Uitkeringen	4	-	15
Diverse kosten	6	5	-
Netto resultaat	61	1-	1

2 JAARVERSLAG VAN HET BESTUUR

2.1 Het Werkterrein van de Stichting

De Stichting houdt zich bezig met het verzamelen van private gelden om ondersteuning te geven aan Texelse doelen en projecten die de kwaliteit van de samenleving op Texel bevorderen. Met de opbrengsten van dit vermogen streeft het Texelfonds haar missie na door het ontwikkelen, het organisatorisch en financieel ondersteunen van projecten ten behoeve van het algemeen maatschappelijk nut. Het fonds stelt jaarlijks uit eigen vermogen gelden ter beschikking ten gunste van de missie.

2.2 Activiteitenverslag

De Stichting is officieel opgericht op 26 november 2004. In dat jaar heeft het bestuur zich bezig gehouden met het opstellen van een beleidsplan, communicatieplan en fondsenwervingplan voor de Stichting.

Het jaar 2006 heeft in het teken gestaan van de verdere ontwikkeling van de plannen en mogelijkheden van het Texelfonds. Naast het werken aan een vermogen, wordt hierbij ook aandacht besteed aan het ontwikkelen van de samenleving door deze actief te benaderen: vragen stellen over de ervaren leefsituatie van doelgroepen op Texel. Op basis van deze vragen wordt geprobeerd de gemeenschap te activeren, door ze zelf oplossingen te laten aandragen voor mogelijke tekortkomingen. De gedachte hierbij is, dat het Texelfonds bij kan dragen aan de implementatie van de mogelijke oplossingen door partijen bij elkaar te brengen en mogelijkheden voor financiering te onderzoeken en te stimuleren.

Naast deze verdere ontwikkeling van het beleid heeft het bestuur zich met een aantal concrete projecten beziggehouden.

Een lopend project is het opzetten van een jongerenproject op Texel. Naar aanleiding hiervan zijn besprekingen gevoerd met het VMBO om te komen tot een uitwisseling van technische kennis met het Basisonderwijs. In 2008 zal verder invulling aan deze plannen worden gegeven

Het bestuur heeft in 2007 in totaal 8 keer vergaderd. Ook zijn er 2 plenaire bijeenkomsten geweest met de leden van de Raad van Advies.

In oktober 2007 is een presentatieavond gegeven voor de Texelse bevolking waarin het Texelfonds zich verder bekend heeft gemaakt. In deze bijeenkomst is ook de overeenkomst met de Koninklijke NV TESO ondertekend.

2.2.1 Overzicht van ontvangen en toegekende giften

In 2007 heeft de Koninklijke NV TESO met het bestuur van het Texelfonds een overeenkomst gesloten waarin wordt overeengekomen dat de TESO jaarlijks, met ingang van 2007, voor de duur van 5 jaar met een optie van nog eens 5 jaar, € 50.000 per jaar beschikbaar wordt gesteld. De doelstelling is als volgt geformuleerd: 'Behoud van het Texels Cultureel en Natuurlijk Erfgoed'.

Tevens heeft TESO de lening die in 2005 is verstrekt ter dekking van de lopende kosten en ontwikkeling van het Texelfonds ad € 20.000 kwijtgescholden.

2.3 Beschrijving van de deelfondsen

Naast het algemeen toewendbare vermogen heeft de Stichting de mogelijkheid deelfondsen in het leven te roepen. Deze deelfondsen zijn beschikbaar op de volgende terreinen:

- Onderwijs
- Toegepast onderzoek
- Kunst en cultuur
- Sport en recreatie
- Natuur en landschap
- Gezondheidszorg
- Texels erfgoed
- Jeugd en ouderenzorg

2.4 Giftenbeleid en beoordelingsprocedure

Voor de ontwikkeling van haar activiteiten zoekt de Stichting actief naar vermogen. Giften kunnen toegewezen worden aan het algemeen vermogen, aan de hierboven genoemde deelfondsen of in een fonds op naam onder het Texelfonds geplaatst worden. Het bestuur accepteert uitsluitend giften waarvan ze zelf zeggenschap heeft over de besteedbaarheid van de gift of van de opbrengsten van de gift. Wel is inspraak door de stichter in het toekenningsbeleid mogelijk en zelfs gewenst, om zo de betrokkenheid van de schenker bij het Texelfonds te stimuleren.

2.5 Adviescommissies giften

Het bestuur kan potentiële donateurs adviseren over de oormerking en aanwending van hun gift. Ook kan het bestuur aanvragers van giften van het Texelfonds adviseren over de mogelijkheden en beschikbare middelen van het Texelfonds.

2.6 Beleggingsbeleid

Voor het beleggen van het vermogen zal het bestuur een beleggingscommissie in het leven roepen. Deze commissie opereert onder voorzitterschap van de penningmeester. Deze beleggingscommissie zal worden samengesteld zodra er een te beleggen vermogen beschikbaar is.

3 ALGEMENE GEGEVENS

3.1 Algemene gegevens

Statutaire naam	:	Stichting Gemeenschapsfonds Texel
Statutaire zetel	:	Den Burg te Texel
Adres van de Stichting	:	Hoefslag 42 1791 SC DEN BURG
Datum van oprichting	:	26 november 2004
Inschrijfnummer Stichtingenregister	:	37115220
Fiscaalnummer	:	-

3.2 Statutaire doelstelling (art. 3)

De Stichting stelt zich ten doel het leveren van een vernieuwende of versterkende bijdrage aan de kwaliteit van leven van de Texelse samenleving en het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

3.3 Samenstelling van het bestuur

Per 31 december 2007:

De heer Jacques Dijt	(voorzitter)
Mevrouw Christine Groen	(secretaris)
De heer Kees Hin	(penningmeester)
Mevrouw Jeannette Korff	(lid)
De heer Andrew Albers	(lid)

3.4 Raad van Advies

De raad van advies is in 2005 samengesteld uit 9 leden. De raad wordt geleid door een voorzitter en een secretaris, die beide voor een periode van een jaar aangesteld zijn. Uitbreiding van de raad behoort tot de mogelijkheden. De leden van de raad zijn:

De heer Hans Boom - voorzitter
De heer Jan Duin - secretaris
De heer Bob Bakker
De heer Dick Drijver
De heer Harry de Graaf
Mevrouw Rianne Malschaert
De heer Werner van der Meer
De heer Theo Timmer
De heer Jan van der Vis

3.5 Fiscale status

De Stichting is niet op winst gericht en heeft de bijzondere fiscale status, inzake artikel 24, lid 4 van de successiewet 1956. De beschikking daarvoor is afgegeven op 13 april 2005 door de Inspectie 's Hertogenbosch.

In 2007 heeft het Texelfonds een beschikking ontvangen waardoor ze fiscaal wordt aangemerkt als een Algemeen nut beogende instelling.

De Stichting is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting en niet BTW-plichtig.

3.6 Wijzigingen in de verslaglegging

Ten opzichte van het jaarverslag over 2006 zijn er door veranderingen in de Richtlijn 640 in het voorliggende jaarverslag enkele lay-out technische en boekhoudkundige wijzigingen doorgevoerd, te weten:

Ten eerste is voor de rubrieken 4.2 en 4.5 de ter naamstelling gewijzigd van Staat van ontvangen en uitgaven en Toelichting op de Staat van ontvangsten en uitgaven over het boekjaar in respectievelijk Staat van baten en lasten en Toelichting op de Staat van baten en lasten. Door deze naamswijziging is de verdere benaming binnen deze rubrieken daarop ook aangepast.

Ten tweede wordt de vrijval uit het kapitaal of Beschikbaar voor Uitkeringen ten opzichte van de bestedingen aan de doelstellingen zoals in voorgaande boekjaren gebruikelijk was niet meer toegepast. Uitkeringen worden als last voor de Stichting beschouwd en drukken dan ook op het resultaat. In de resultaatverdeling worden de uitkeringen naar de rubriek Kapitaal of Beschikbaar voor Uitkeringen weggeschreven.

Voor de vergelijking met het lopend boekjaar zijn de cijfers van het voorgaand boekjaar ten behoeve van deze wijzigingen ook aangepast.

4 JAARREKENING

4.1 Balans per 31 december 2007 in euro

ACTIVA	31-12-2007	31-12-2006
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen	253	571
Liquide middelen	<u>55.455</u>	<u>15.937</u>
Totaal vlottende activa	55.708	16.508
TOTAAL ACTIVA	55.708	16.508

PASSIVA	31-12-2007	31-12-2006
EIGEN VERMOGEN		
Kapitaal	<u>51.725</u>	<u>- 9.456</u>
Totaal eigen vermogen	51.725	- 9.456
LENINGNEN	-	20.000
KORTLOPENDE SCHULDEN	3.983	5.964
TOTAAL PASSIVA	55.708	16.508

4.2 Staat van baten en lasten over 2007 in euro

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
BATEN		
Beleggingsopbrengsten	471	403
Giften	50.000	3.750
Vrijval lening TESO 2005	<u>20.000</u>	<u>-</u>
Totaal der baten	70.471	4.153
 LASTEN		
BESTEDINGEN AAN DE DOELSTELLINGEN		
Uitkeringen	<u>3.500</u>	<u>-</u>
Totaal der uitkeringen	3.500	-
 DIVERSE KOSTEN		
Kantoorkosten	980	1.119
Kosten bestuur	26	3.344
Overige algemene kosten	4.284	972
Kosten voorgaande boekjaren	<u>500</u>	<u>-</u>
Totaal der kosten	<u>5.790</u>	<u>5.435</u>
RESULTAAT	<u>61.181</u>	<u>- 1.282</u>
 RESULTAATVERDELING		
Resultaat ten gunste (laste) van Kapitaal	<u>61.181</u>	<u>- 1.282</u>
RESULTAAT	<u>61.181</u>	<u>- 1.282</u>

4.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen:

Het jaarverslag is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslagleggingregels volgens de Richtlijn 640 Organisaties-zonder-Winststreven van de Raad voor de Jaarverslaglegging. Het jaarverslag is opgesteld in euro's. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Beleggingen:

De beleggingen in de vorm van effecten worden gewaardeerd tegen beurswaarde per balansdatum. Indien de effecten ter beurze zijn genoteerd, worden zowel de ongerealiseerde als de gerealiseerde koersverschillen in de Staat van baten en lasten verantwoord.

Vorderingen:

De uitstaande vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen:

De liquide middelen worden tegen nominale waarde opgenomen.

Kortlopende schulden:

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

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen:

Baten en lasten worden in de Staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat in de Balans rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald. Alle baten en lasten worden verantwoord in de Staat van baten en lasten.

Resultaat beleggingen:

Alle financiële baten en lasten inzake de beleggingen worden in de Staat van baten en lasten verantwoord.

Toezeggingen:

Alle uitkeringen komen geheel ten laste van het boekjaar waarin het besluit tot toekenning is genomen. In het activiteitenverslag worden alle uitkeringen uit het verslagjaar vermeld.

4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2007

4.4.1 Vlottende activa

VORDERINGEN	31-12-2007	31-12-2006
Beleggingsopbrengsten	253	71
Overige vorderingen	-	500
TOTAAL	253	571

Beleggingsopbrengsten	31-12-2007	31-12-2006
Rente rekening-courant	68	71
Rente op deposito	185	-
Totaal	253	71

Overige vorderingen	31-12-2007	31-12-2006
Nog te ontvangen giften	-	500
Totaal	-	500

LIQUIDE MIDDELEN	31-12-2007	31-12-2006
NT renterekening: 22.32.20.175	5.455	15.937
NT depositorekening: 73.24.69.864	50.000	-
TOTAAL	55.455	15.937

4.4.2 Eigen vermogen

De mutaties in het kapitaal zijn als volgt:

KAPITAAL	2007	2006
Saldo per 1 januari	- 9.456	- 8.174
Resultaat lopend boekjaar	61.181	- 1.282
TOTAAL PER 31 december	51.725	- 9.456

4.4.3 Kortlopende schulden

LENINGEN O/G	2007	2006
Saldo per 1 januari	20.000	20.000
Kwijtschelding lening TESO 2005	- 20.000	-
TOTAAL PER 31 december 2007	-	20.000

OVERIGE SCHULDEN	31-12-2007	31-12-2006
Secretariaat	-	398
Texels centrum voor automatisering	-	33
Accountantskosten	300	357
Jaarverslaglegging	183	178
NTB uitkering aan De Liew	-	4.998
NTB uitkering aan flexkoffer VMBO-leerlingen	1.500	-
NTB uitkering aan muziek en dansschool	2.000	-
TOTAAL	3.983	5.964

4.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2007

4.5.1 Baten

De toerekening van de opbrengsten en de daaraan te relateren kosten vindt plaats naar het jaar, waarop deze betrekking hebben.

BELEGGINGSOPBRENGSTEN	2007	2006
Rente rekening-courant	286	403
Rente deposito	185	-
TOTAAL	471	403

GIFTEN EN LEGATEN	2007	2006
Lions Texel ten behoeve van flexkoffer VMBO-leerlingen	-	1.500
R.K. Caritasinstelling ten behoeve van muziek en dansschool	-	2.000
Kampeeropbrengsten	-	250
TESO	50.000	-
Kwijtschelding lening TESO 2005	20.000	-
TOTAAL	70.000	3.750

4.5.2 Bestedingen aan de doelstelling

UITKERINGEN	2007	2006
Flexkoffer ten behoeve van VMBO-leerlingen	1.500	-
Muziek en dansschool	2.000	-
TOTAAL	3.500	-

4.5.3 Lasten

KANTOORKOSTEN	2007	2006
Accountantskosten	250	405
Jaarverslaglegging	730	714
TOTAAL	980	1.119

KOSTEN BESTUUR	2007	2006
Secretariaat	-	3.344
Reis- en verblijfkosten	26	-
TOTAAL	26	3.344

OVERIGE ALGEMENE KOSTEN	2007	2006
Kamer van Koophandel	22	22
Diverse Kosten *	4.262	950
TOTAAL	4.284	972

* De diverse kosten bestaan uit de volgende posten:

Advertentiekosten in Fikkerts's Jaarboek:	€ 629,-
Registratie domeinnaam:	€ 345,-
Kosten uitgeverij inzake uitnodigingen:	€ 200,-
Zaalhuur Cinema Texel:	€ 655,-
Kosten commercials op kabelkrant Texel:	€ 247,-
Bloemist:	€ 44,-
Denion ten behoeve van beleidsvorming en presentatieavond:	€ 2.142,-

5 OVERIGE GEGEVENS

5.1 Resultaatverdeling

5.1.1 Nettoresultaat

Het resultaat ad € 61,181- groot is per 31 december 2007 aan het Kapitaal toegevoegd.

5.2 Vaststelling en ondertekening

Overeenkomstig het bepaalde in de Statuten van Stichting Gemeenschapsfonds Texel heeft Associatie Cassa B.V. verslag uitgebracht over het boekjaar 2007.

In dit verslag zijn opgenomen de Balans per 31 december 2007 en de Staat van baten en lasten over het jaar 2007, alsmede de daarbij behorende toelichtingen.

Het bestuur verklaart dat de Balans en de Staat van baten en lasten zijn goedgekeurd en afgesloten met een totaal van € 55.708,- respectievelijk € 61.181,- terwijl het positieve saldo groot € 61.181,- aan het kapitaal is toegevoegd.

Den Burg, 11 juli 2008

HET BESTUUR

Naam	Handtekening
J. S. Dijt
Mw. Ch. L. Groen
C.W. Hin
R.J. Korff
A. Albers

5.3 Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening 2007

OPDRACHT

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2007 die deel uitmaakt van het jaarverslag van de Stichting Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg (Texel) bestaande uit de balans per 31 december 2007 en de winst-en-verliesrekening over 2007 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van Stichting Gemeenschapsfonds Texel is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

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. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren 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 keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van Stichting Gemeenschapsfonds Texel. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van Stichting Gemeenschapsfonds Texel heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het gehele beeld van de jaarrekening.

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

ORDEEL

Naar ons oordeel geeft de enkelvoudige jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg (Texel) per 31 december 2007 en van het resultaat over 2007 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e BW melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Leidschendam, 11 juli 2008

Maas Accountants B.V.

G.J. Maas RA

