

Jaarverslag 2008

Gemeenschapsfonds Texel

INHOUDSOPGAVE

1 JAARVERSLAG

1.1	Kerncijfers	1
1.2	Algemene gegevens	2
1.3	Jaarverslag van het bestuur	3

2 JAARREKENING

2.1	Balans per 31 december 2008	4
2.2	Staat van baten en lasten over 2008	5
2.3	Kasstroomoverzicht 2008	6
2.4	Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling	7
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2008	8
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2008	10
2.7	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	12

3 OVERIGE GEGEVENS

3.1	Verwerking van het resultaat	13
3.2	Vaststelling en ondertekening	14
3.3	Accountantsverklaring	15

JAARVERSLAG

1.1 Kerncijfers

Vijf Jaar Kerncijfers (in EURO x 1.000)

Kerncijfers	2008	2007	2006	2005	2004
	€	€	€	€	€
Eigen Vermogen	42	52	(9)	(8)	1
Beleggingsopbrengsten	2	-	-	-	-
Giften	-	70	4	1	1
Leningen	-	-	-	20	-
Uitkeringen	59	4	-	15	-
Totale kosten	2	6	5	-	-
Saldo beleggingsopbrengsten -/- totale kosten	(0)	(6)	-	-	-
Saldo van baten en lasten	(9)	61	(1)	1	1

1.2 Algemene Gegevens

Naam en Zetel

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:	-

Statutaire Doelstelling (art. 3)

De Stichting stelt zich tot 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.

Samenstelling van het bestuur

Per 31 december 2008

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

Fiscale Status

De Stichting is niet op winst gericht en heeft geen 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.

1.3 Jaarverslag van het Bestuur

Onze strategie is nog steeds dynamisch. Het Texelfonds bestaat ruim vier jaar. In deze vier jaar wordt het fonds langzaam maar zeker een begrip en hebben de bestuursleden zich de financiële wereld rondom vermogensbeheer en goede doelen, eigen gemaakt.

Bij het al of niet honoreren van de aanvragen die wij ontvangen, stellen wij ons een aantal vragen, waarvan een aantal voorbeelden.

Het doel bevindt zich op Texel en moet **concreet** zijn. Ook moet het doel daadwerkelijk waar te nemen zijn. Het doel is dus **tastbaar** en heeft een **blijvend** karakter. Onze ondersteuning moet daarnaast **direct** zijn, niet gericht op voorwaarde, er is sprake van directe ondersteuning. Het doel bevindt zich op **Texel** en is **toegankelijk** voor het brede publiek. De te ondersteunen projecten mogen niet of slechts beperkt commercieel geëxploiteerd worden.

Verder is het niet de bedoeling dat het Texelfonds ingaat op verzoeken om via een donatie de exploitatietekorten van een doel aan te vullen. Naast deze vragen wij, bij elke aanvraag, naar een vorm van **wederkerigheid**.

Het bestuur is 10 keer bij elkaar geweest. Het bestuur heeft zich gebogen over ruim 20 onderwerpen, al of niet via een aanvraag.

Schenkeningen zijn gedaan aan:

1. Cultuur Historisch Museum ten behoeve van stellingmateriaal.
2. IVN, ten behoeve van opleiding tot natuurgids.
3. Historisch Vereniging, voor de aankoop van een collectie kaarten en foto's.
4. Manfred van Eyk, voor een documentaire over het tuuwallenlandschap.
5. Voor het Maritiem en Jutters Museum is een schilderij aangekocht en aangeboden.
6. Aan muziek- en zangvereniging Exelsior is een jubileumschenking gedaan.

Toezeggingen zijn gedaan aan:

1. Stichting Dorpsherstel ten behoeve van herstel van de kerkhofmuur
2. Videolux ten behoeve van een historische film.

Christine Groen
30 januari 2009

JAARREKENING 2008

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2008

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
ACTIVA		
Vorderingen	555	253
Liquide middelen	<u>85.265</u>	<u>55.455</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>85.820</u></u>	<u><u>55.708</u></u>
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve	<u>42.236</u>	<u>51.725</u>
Totaal Eigen Vermogen	42.236	51.725
Kortlopende schulden	<u>43.584</u>	<u>3.983</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>85.820</u></u>	<u><u>55.708</u></u>

2.2 Staat van Baten en Lasten per 31 december 2008

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
BATEN		
Ontvangen subsidies, giften en legaten	50.000	-
Beleggingsopbrengsten	2.213	471
Giften	-	50.000
Vrijval lening TESO 2005	-	20.000
	<u>52.213</u>	<u>70.471</u>
LASTEN		
Lasten uit hoofde van de doelstelling		
Variabele uitkeringen	59.419	3.500
Kosten van de eigen organisatie		
Kosten voorgaande boekjaren	-	500
Kantoorkosten	1.733	980
Kosten bestuur	50	26
Overige algemene kosten	500	4.284
	<u>2.283</u>	<u>5.790</u>
Totaal lasten en kosten	<u>61.702</u>	<u>9.290</u>
Saldo van baten en lasten	<u>(9.489)</u>	<u>61.181</u>
Resultaatverdeling		
Toevoeging aan de Algemene Reserve.	(9.489)	61.181

2.3 Kasstroomoverzicht over 2008

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo van baten en lasten	(9.489)	61.181
<i><u>Veranderingen in vlottende middelen</u></i>		
Vorderingen	-302	318
Schulden	<u>39.601</u>	<u>(21.981)</u>
	39.299	(21.663)
Mutatie geldmiddelen	<u>29.810</u>	<u>39.518</u>
Mutatie liquide middelen		
Stand liquide middelen 1 januari	55.455	15.937
Stand liquide middelen 31 december	<u>85.265</u>	<u>55.455</u>
	<u>29.810</u>	<u>39.518</u>

2.4 Grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling

Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving

De jaarrekening 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.

Liquide Middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de Algemene Reserve.

Het netto resultaat bestaande uit de beleggingsopbrengsten en overige baten verminderd met de operationele kosten wordt aan de Algemene Reserve toegevoegd.

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 en giften worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen. Kosten en verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Resultaatverdeling

Het netto resultaat wordt toegevoegd of onttrokken aan de Algemene Reserve.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2008

	<u>2008</u>		<u>2007</u>
	€		€
ACTIVA			
Kortlopende vorderingen			
Nog te ontvangen rente rekening courant	<u>555</u>	555	<u>253</u>
			253
Nog te ontvangen rente:			
Rente rekening courant	21		68
Rente deposito	<u>534</u>	555	<u>185</u>
			253
Liquide middelen			
NT Rekening-courant 22.32.20.175	10.265		5.455
NT Rekening-courant 73.24.69.864	<u>75.000</u>		<u>50.000</u>
	85.265		55.455

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2008 (vervolg)

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene Reserve	<u>42.236</u>	<u>51.725</u>
Totaal per 31 december 2008	42.236	51.725
Het verloop is als volgt:		
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	51.725	(9.456)
Netto resultaat	<u>(9.489)</u>	<u>61.181</u>
Stand per 31 december 2008	42.236	51.725
Kortlopende schulden		
Nog te betalen uitkeringen	43.000	3.500
<i><u>Nog te betalen uitkeringen</u></i>		
NTB uitkering aan Manfred van Eyk	5.000	-
NTB uitkering aan flexkoffer VMBO-leerlingen	-	1.500
NTB uitkering aan muziek en dansschool	-	2.000
NTB uitkering aan Dorpsherstel	15.000	-
NTB uitkering Videolux	<u>23.000</u>	<u>-</u>
	43.000	3.500
Nog te betalen kosten	584	483
<i><u>Nog te betalen kosten</u></i>		
Accountantskosten	189	300
MHIT automatiseerders	49	-
Texelse Media	347	-
Jaarverslag	<u>-</u>	<u>183</u>
	584	483

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2008

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
BATEN		
Rente en dividenden		
Rente deposito	1.911	185
Rente rekening-courant	<u>302</u>	<u>286</u>
	2.213	471
LASTEN		
Besteed aan doelstellingen		
Uitkeringen/giften	59.419	3.500
Flexkoffer ten behoeve van VMBO-leerlingen	136	1.500
Het Maritiem en Jutters Museum	903	-
Cultuur Historisch Museum	1.400	-
IVN	1.980	-
Muziek- en zangvereniging Exelsior	2.000	-
Historisch Vereniging	5.000	-
Manfred van Eyk	10.000	-
Dorpsherstel	15.000	2.000
Videolux	<u>23.000</u>	<u>-</u>
	59.419	3.500
Kantoorkosten		
Accountantskosten	770	250
Drukwerk/documentatie	573	-
Automatiseringskosten	377	-
Overige kantoorkosten	13	-
Jaarverslaglegging	<u>-</u>	<u>730</u>
	1.733	980
Kosten bestuur		
Reis- en verblijfskosten	-	26
Onkostenvergoeding bestuurders	<u>50</u>	<u>-</u>
	50	26

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2008 (vervolg)

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
	€	€
LASTEN		
Overige algemene kosten		
Overige algemene kosten	500	4.284
<i><u>Overige algemene kosten</u></i>		
Funds vakblad fondsenwerving	105	-
Kamer van Koophandel	27	22
Stichting NIF Abonnement Vakblad Fondsenwerving	21	-
Advertentiekosten in Fikkert's jaarboek	-	629
Registratie domeinnaam	-	345
Kosten uitgeverij inzake uitnodigingen	-	200
Zaalhuur Cinema Texel	-	655
Kosten commercials op kabelkrant Texel	347	247
Bloemist	-	44
Denion ten behoeve van beleidsvorming en presentatieavond	-	2.142
	<u>500</u>	<u>4.284</u>

2.7 Niet uit de balans blijkende verplichtingen.

De stichting kent per 31 december 2008 geen verplichtingen die niet uit de balans blijken.

OVERIGE GEGEVENS

3.1 Verwerking van het resultaat

Het voorstel voor verwerking van het resultaat is als volgt:

	2008	2007
	€	€
Toevoeging/onttrekking aan:		
Algemene Reserve	(9.489)	61.181

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

3.2 Vaststelling en ondertekening

Overeenkomstig het bepaalde in de Statuten van de Stichting Gemeenschapsfonds Texel is verslag uitgebracht over het boekjaar 2008.

In dit verslag zijn opgenomen de Balans per 31 december 2008 de Staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht over het jaar 2008, alsmede de daarbij behorende toelichtingen.

Het bestuur verklaart dat de Balans en Staat van baten en lasten zijn goedgekeurd en afgesloten met een totaal van € 85.083,- respectievelijk € - 9.691,- terwijl het negatief saldo groot €- 9.691,- aan de Algemene Reserve is onttrokken.

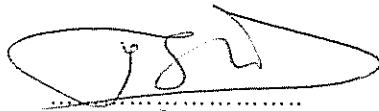
Den Burg, ... augustus 2009

HET BESTUUR

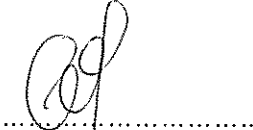
Naam

Handtekening

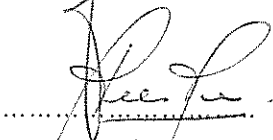
De heer Jacques Dijt



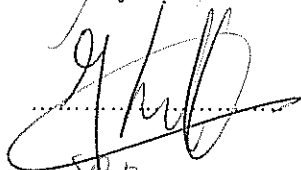
Mevrouw Christine Groen



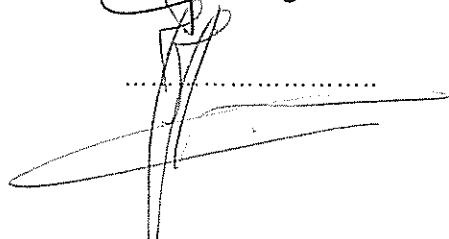
De heer Kees Hin



Mevrouw Jeannette Korff



De heer Andrew Albers





3.3 ACCOUNTANTSVERKLARING

Aan het Bestuur van Gemeenschapsfonds Texel

Opdracht

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2008 van Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg bestaande uit de balans per 31 december 2008, de staat van baten en lasten over 2008 en het kasstroomoverzicht 2008 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid 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, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 Fondsenwervende instellingen. 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 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 de stichting. 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 de stichting heeft gemaakt, 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 als basis voor ons oordeel.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Gemeenschapsfonds Texel te Den Burg per 31 december 2008 en van het resultaat over 2008 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Fondsenwervende instellingen.

Tevens melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Leidschendam, 18 augustus 2009

Maas Accountants-B.V.


G.J. Maas-RA