

Jaarrekening 2007
Stichting Texels Museum

Ecomare
Maritiem en Jutters Museum
Oudheidkamer

Inhoudsopgave

Inleiding	2
Toekomstparagraaf	4
Algemene grondslagen	5
Balans Stichting Texels Museum per 31 december 2007	6
Toelichting op de balans Stichting Texels Museum	7
Staat van baten en lasten 2007 Stichting Texels Museum	10
Toelichting op de staat van baten en lasten 2007 Stichting Texels Museum	11
Kasstroomoverzicht Stichting Texels Museum	12
Begrote staat van baten en lasten 2008	13
Staat van baten en lasten 2007 Ecomare	14
Toelichting op de staat van baten en lasten 2007 Ecomare	15
Onderverdeling van de uitvoeringskosten 2007 Ecomare	16
Staat van baten en lasten 2007 Maritiem en Jutters Museum	17
Onderverdeling van de uitvoeringskosten 2007 Maritiem en Jutters Museum	18
Staat van baten en lasten 2007 Oudheidkamer	19
Onderverdeling van de uitvoeringskosten 2007 Oudheidkamer	20
Overige gegevens en accountantsverklaring	21
Bijlage 1: Toelichting op de materiële vaste activa	
Bijlage 2: Toelichting op de langlopende schulden	

Inleiding

Bijgaand treft u de jaarrekening 2007 van de Stichting Texels Museum aan. Daarnaast is er ook een verslag van de activiteiten in 2007 van Ecomare, Maritiem en Jutters Museum en de Oudheidkamer te vinden op www.ecomare.nl en www.texelsmaritiem.nl.

Medewerkers

In 2007 waren in totaal 103 medewerkers werkzaam bij de Stichting Texels Museum verdeeld over 55,4 full time eenheden (fte). Bij Ecomare werkten 84 medewerkers verdeeld over 46,4 fte. Bij het Maritiem en Jutters Museum en de Oudheidkamer waren dit in totaal 19 medewerkers verdeeld over 9,0 fte. Ook waren er in 2007 zo'n dertig vrijwilligers actief binnen de stichting.

Bezoekers

Het totaal aantal bezoekers voor de hele stichting bedroeg 380.660 (in 2006 waren dit 368.327 bezoekers). In 2007 trok Ecomare 312.027 bezoekers (tegenover 303.277 bezoekers in 2006). Ook bij het Maritiem en Jutters Museum namen de bezoekersaantallen toe tot 64.426 bezoekers (tegenover 59.433 in 2006). Alleen bij de Oudheidkamer vielen de bezoekersaantallen iets tegen en kwamen in 2007 uit op 4.207 bezoekers (tegenover 5.617 in 2006).

Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat na verdeling van de bestemmingsreserves is € 85.556 voor de Stichting Texels Museum. Dit is ten goede gekomen van het eigen vermogen. De verdeling van dit resultaat over de drie musea was als volgt:

Ecomare	€ 54.781
Maritiem en Jutters Museum	€ 34.368
Oudheidkamer	€ -3.593

Bestuur/Raad van Toezicht over 2007

Eind 2007 zijn de statuten van de Stichting Texels Museum gewijzigd en is het Bestuur als toezichthoudend orgaan van de stichting over gegaan in een Raad van Toezicht. De bestuurlijke verantwoordelijkheid is bij de directie van de stichting komen te liggen. Ook is een Raad van Advies samengesteld.

Het reglement voor het bestuur van de stichting, vastgesteld in 2003, beschrijft de taken en werkwijze van het bestuur, alsmede een profielschets voor het bestuur als geheel en voor de individuele bestuursleden. In 2008 wordt een nieuw reglement voor de raad van toezicht en de raad van advies opgesteld.

In 2007 was er maandelijks overleg tussen het Dagelijks Bestuur en de directie van de stichting. In mei en november kwam het Algemeen Bestuur bij elkaar om respectievelijk de jaarrekening en de begroting vast te stellen en voor meer strategische discussies met de directie.

Samenstelling bestuur/raad van toezicht en directie

De samenstelling van het bestuur van de Stichting Texels Museum was tot 1 december 2007:

R. Wortel, voorzitter
Mw. I. Hin, secretaris
H. Dessens, lid
H. Hilstra, lid
D. Samsom, lid
(Vacature), lid
(Vacature), lid

De samenstelling van de raad van toezicht was vanaf 1 december tot 31 december 2007:

H. Wierenga, voorzitter
J. Beijert, lid
W. de Waal, lid

De samenstelling van de raad van advies was van 1 december tot 31 december 2007:

H. Dessens
H. Hilstra
Mw. I. Hin
D. Samsom

De directie van de Stichting Texels Museum werd in 2007 gevoerd door de heer J. van den Broek.

Directeur Ecomare: J. van den Broek

Adjunct directeur Ecomare: A. Hurkens

Directeur Oudheidkamer en Maritiem en Jutters Museum: Mw. E. Bánki

Beloning bestuurders/leden raad van toezicht

Er zijn geen betalingen gedaan aan de leden van het bestuur of raad van toezicht voor hun werkzaamheden of voor leveranties aan de stichting. Ook zijn er aan hen geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt. De bestuurskosten die in de staat van baten en lasten 2007 zijn verantwoord betreffen de onkosten voor een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering en de abonnementskosten van de Texelse Courant ten behoeve van niet-TeXelse bestuursleden.

Vaststelling jaarrekening

De raad van toezicht heeft de jaarrekening 2007 vastgesteld op 29 mei 2008.

Namens de raad van toezicht:

H. Wierenga,
voorzitter

Namens de directie:

J.P.G. van den Broek,
algemeen directeur

Toekomstparagraaf

Ecomare in 2008 ten opzichte van de ambities voor de periode 2007 tot 2012

- Met 300.000 bezoekers per jaar staat Ecomare in de museum top-10 van Nederland. De niet geholpen landelijke bekendheid van Ecomare stijgt naar 20%, de geholpen bekendheid 65%. Het aantal vrienden en adoptanten stijgt van 8.000 naar 23.000.
In 2008: minimaal 300.000 bezoekers en 2000 – 3000 nieuwe donateurs.
- Ecomare is (inter)nationaal een van de belangrijkste leveranciers van digitale publieksinformatie over de natuur van wadden en Noordzee. Het jaarlijkse aantal bezoekers van www.ecomare.nl stijgt naar 300.000 en het bezoekersaantal van www.zeeinzicht.nl naar 500.000.
In 2008: vernieuwing website Ecomare, vernieuwing digitale zee-en-waddenencyclopedie.
- Meer interactie en beleving bij vernieuwde exposities: buitengebied (zee en klimaat) en restaurant in 2008, Leven op een Eiland in 2010, Zicht op Zee in 2012.
In 2008: start vernieuwing buitengebied Ecomare en opzet masterplan exposities.
- Ecomare ontwikkelt een netwerk van PDA/GPS zwerftochten en natuurexcursies per schip op de Waddenzee samen met een van de recreatieschepen van Texel. Naast 15.000 scholieren nemen 45.000 andere mensen deel aan een excursie via Ecomare.
In 2008: vervanging TIP-systeem door nieuw boekingsstelsel, nieuwe gps-zwerftochten, excursies met loodsbotter Texelstroom.
- Elke leerling in Nederland volgt tenminste één keer in zijn schoolloopbaan een waddenprogramma, op school en/of in het waddegebied. Ecomare profileert zich (inter)nationaal als toonaangevend nme-centrum en ontwikkelt programma's voor diverse nieuwe doelgroepen zoals de bruine vloot, de bagger- en offshorewereld en allochtonen.
In 2008: opzet en uitbouw Waddenzee school, een samenwerkingsverband van de 5 waddeneilanden.
- Het hele proces van zeehonden- en vogelopvang wordt nog zichtbaarder voor het publiek. Ecomare draagt bij aan het zeehonden- en zeevogelonderzoek van IMARES en NIOZ.
In 2008: start vernieuwing buitengebied, zeehondenbassins en vogelopvang.
- Ecomare heeft een uniek zee en wadden restaurant wat betreft menu, uitstraling en sfeer. In verhaal en boodschap is er geen scheiding tussen de expositiezalen en het restaurant; het gaat om communicatie, service, inkomsten en educatie.
In 2008: meer waddenproducten op het menu.
- De winkel verkoopt meer producten die gerelateerd zijn aan een aspect van de exposities. Op zoveel mogelijk producten staat de naam ECOMARE, om zo onze bekendheid verder uit te dragen.
In 2008: 2e verkooppunt bij de ijskiosk, aanscherpen assortiment.
- In 2012 werkt 10% van de medewerkers op projectbasis (gemiddelde duur 3 - 7 jaar) en besteedt elke medewerker 2% van haar/zijn werktijd aan deskundigheidsbevordering. Ecomare is klimaatneutraal en heeft de gouden milieubarometer.
In 2008: samen met VRM onderzoek en activiteiten met betrekking tot een leeftijdbewust personeelsbeleid.
- Een uitgekende combinatie van gelden uit entree, fondsen, sponsors en vrienden maakt onze plannen voor de komende 5 jaar financieel mogelijk.
In 2008: extra verhoging entreprijs, actieve sponsor-, fondsen- en donateurswerving.

Maritiem en Jutters Museum in 2008

- Collectie: onderzoek naar de collectie; verbeteringen op het gebied van de preventieve conservering en bewaaromstandigheden in de tentoonstellingsruimten en de depots; scholing van medewerkers op het gebied van collectiebehoud.
- Presentatie: huidige museumthema's en presentaties handhaven, verbeteren en vernieuwen; nieuwe presentatie van de vaste collectie op de eerste etage graanpakhuis; verbetering educatieve aanbod; vrijwilligers werven voor demonstraties en activiteiten.
- PR/Marketing: bestaande doelgroepen vasthouden, nieuwe doelgroepen binnenhalen en herhalingsbezoek stimuleren door het verder ontwikkelen van arrangementen; ontwikkeling combinatie museumbezoek met het varen over "de Rede van Texel" met loodsbotter de Texelstroom.
- Project De Gouden Driehoek: werven van fondsen en subsidies; sponsoractie op Texel en daarbuiten; definitief ontwerp, bestektekeningen, etc. van een nieuw entreegebouw.

Oudheidkamer in 2008

- Door het aanscherpen van het PR-beleid en het opstellen van een nieuw meerjaren beleidsplan met betrekking tot inhoud, functie, exposities en exploitatie moet het aantal bezoekers verhoogd worden.
- De bewaaromstandigheden van de collectie in het depot zullen verbeterd worden.

Vuurtoren in 2008

- In 2007 is overeengekomen tussen Domeinen, Rijkswaterstaat, Gemeente Texel en de stichting Texels Museum dat de vuurtoren van Texel (Eierlandse vuurtoren) opengesteld kan worden voor publiek. Daarvoor is een exploitatie-opzet gemaakt en worden in 2008 de benodigde aanpassingen met betrekking tot de inrichting, toegankelijkheid en de brandveiligheid gerealiseerd. De publieke openstelling van de vuurtoren start in 2008.

Algemene grondslagen

Opzet van de jaarrekening

Bij de opstelling van de jaarrekening 2007 is de 'Richtlijn verslaglegging fondsenwervende instellingen' gevolgd. De jaarrekening is opgesteld na resultaatverdeling.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders is vermeld worden de activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, ongeacht of zij in dat jaar tot ontvangst en uitgaven hebben geleid. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien deze voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Waardering van de materiële vaste activa geschiedt tegen historische kostprijs onder aftrek van investeringssubsidies. Hierbij wordt afgeschreven volgens de lineaire methode met inachtneming van de verwachte gebruiksduur en het moment van ingebruikname. Op grond wordt niet afgeschreven. De afschrijvingsduur van de verschillende soorten activa staat hieronder weergegeven:

- Gebouwen	40 jaar
- Bouwkundige voorzieningen Oudheidkamer	20 jaar
- Entreegebouw Maritiem en Jutters Museum	30 jaar
- Vogelopvang, houten schuren, vriescel, gasaansluiting	15 jaar
- Elektrische- en geluidsinstallatie, cv, inventaris, bouwwerken, omvangrijke expositie-inrichtingen	10 jaar
- Overige exposities, vervoermiddelen, reproductieapparatuur	5 jaar
- Automatiseringsapparatuur	3 jaar

Bijdragen ontvangen voor materiele vaste activa worden als negatieve investering verantwoord op het moment dat de totale investering is gerealiseerd.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de laatst bekende verkrijgingprijs met inachtneming van de minimum waarderingregel. De voorraden zijn noodzakelijk voor de bedrijfsvoering.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Ultimo 2007 is geen voorziening noodzakelijk geacht.

Beleid met betrekking tot het vrij besteedbaar vermogen

De afgelopen jaren is ten laste van het vrij besteedbaar vermogen een aantal bestemmingsreserves opgebouwd. Deze bestemmingsreserves staan in de jaarrekening met name genoemd.

Bij het vormen van de bestemmingsreserve wordt een doelvermogen bepaald. Vorming van deze reserves dient stelselmatig plaats te vinden. Aanwending van deze reserves vindt plaats conform het geformuleerde doel en in lijn met de uitgaven/kosten en wordt zichtbaar gemaakt middels de resultaatbestemming.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Netto omzet en entreegelden

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. De entreegelden zijn als aparte post verantwoord in de staat van baten en lasten.

Baten uit fondsenwerving

Baten uit mailingacties, vriendenbijdragen, giften worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten uit nalatenschappen worden verantwoord op het moment, dat deze in omvang betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

Stichting Texels Museum**Balans per 31 december 2007**

	<u>31 december 2007</u>	<u>31 december 2006</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
- ten behoeve van doelstelling	1.011.777	923.980
- ten behoeve van doelstelling en bedrijfsvoering	1.522.860	1.578.897
- ten behoeve van bedrijfsvoering	<u>471.140</u>	<u>462.960</u>
	3.005.776	2.965.837
Bedrijfsvoorraden	166.675	132.921
Vorderingen en overlopende activa	298.934	391.366
Liquide middelen	458.758	223.505
Totaal	<u>3.930.143</u>	<u>3.713.630</u>

	<u>31 december 2007</u>	<u>31 december 2006</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen:		
- vrij besteedbaar vermogen:		
- continuïteitsreserve	-1.589.499	-1.434.563
- bestemmingsreserves door bestuur bepaald:		
- Ecomare	1.450.000	1.104.809
- Maritiem en Jutters Museum	87.629	87.629
- Oudheidkamer	<u>9.076</u>	<u>9.076</u>
	-42.794	-233.049
- vastgelegd vermogen:	<u>2.069.741</u>	<u>1.829.249</u>
	2.069.741	1.829.249
Schulden		
- op lange termijn	1.102.710	1.269.509
- op korte termijn	<u>800.487</u>	<u>847.918</u>
	1.903.197	2.117.428
Totaal	<u>3.930.143</u>	<u>3.713.630</u>

Stichting Texels Museum**Toelichting op de balans per 31 december 2007**

Na verdeling winstbestemming

	31 december 2007	31 december 2006
Materiële vaste activa		
<i>Ecomare</i>		
- boekwaarde per 1 januari	2.522.169	2.613.014
bij: investeringen gedurende boekjaar	239.203	114.920
af: ontvangen bijdragen	-20.000	-1.900
af: afschrijvingen gedurende boekjaar	-201.985	-203.864
- boekwaarde per 31 december	2.539.387	2.522.169
<i>Maritiem en Jutters Museum</i>		
- boekwaarde per 1 januari	439.969	479.586
bij: investeringen gedurende boekjaar	65.255	20.020
af: ontvangen bijdragen	-12.407	-32.937
af: afschrijvingen gedurende boekjaar	-29.558	-26.698
- boekwaarde per 31 december	463.258	439.969
<i>Oudheidkamer</i>		
- boekwaarde per 1 januari	3.699	3.139
bij: investeringen gedurende boekjaar	0	1.128
af: afschrijvingen gedurende boekjaar	-568	-568
- boekwaarde per 31 december	3.131	3.699
Totaal materiële vaste activa	3.005.776	2.965.837

Voorraden

<i>Ecomare</i>		
- winkelvoorraad	80.606	76.292
- uitgeverijvoorraad	74.046	44.995
- voorraad consumptieartikelen	4.987	4.381
<i>Maritiem en Jutters Museum</i>		
- winkelvoorraad	7.036	7.253
Totaal voorraden	166.675	132.921

De voorraden zijn noodzakelijk voor de bedrijfsvoering. De uitgeverijvoorraad bestaat uit eigen uitgaven van Ecomare waarbij het vervaardigen van grotere oplagen bedrijfseconomisch noodzakelijk zijn (onder meer wad- en strandgidsen, jubileumboeken en vlinderboeken).

Vorderingen

- diverse debiteuren	111.665	118.982
- nog te ontvangen bedragen	149.724	109.713
- te vorderen omzetbelasting	28.501	
- vooruitbetaalde kosten	4.040	49.178
- vorderingen op personeel	1.322	3.154
- overige vorderingen	3.681	110.340
Totaal vorderingen	298.934	391.366

Onder 'nog te ontvangen bedragen' staan de resterende subsidiebedragen van projecten die inmiddels zijn afgerond.

	31 december 2007	31 december 2006
Liquide middelen		
- kasgelden	15.554	16.497
- bankrekeningen	410.335	182.770
- bedragen onderweg	32.869	24.239
Totaal liquide middelen	458.758	223.505

Eigen vermogen:

Het eigen vermogen van de Stichting Texels Museum bestaat uit enerzijds een continuïteitsreserve en een aantal door het bestuur bepaalde bestemmingsreserves.

Vrij besteedbaar vermogen

Continuïteitsreserve

- stand per 1 januari	-1.434.563	-1.745.270
- mutatie t.b.v. het vastgelegd vermogen	-240.492	-25.194
- dotatie uit het exploitatieresultaat	85.556	335.902
Stand per 31 december	-1.589.499	-1.434.563

Bestemmingsreserves door bestuur bepaald

Het volgende overzicht geeft het verloop in het boekjaar van de bestemmingsreserves:

	Saldo 1-jan-07	Dotaties boekjaar	Onttrekkingen boekjaar	Saldo 31-dec-07
<i>Ecomare</i>				
- vernieuwing/uitbreiding expositie	803.755	296.245	-	1.100.000
- zuiveringsinstallatie	201.054	48.946	-	250.000
- egalisatie onderhoudskosten	50.000	-	-	50.000
- acties fondsenwerving	50.000	-	-	50.000
	1.104.809	345.191	-	1.450.000
<i>Maritiem en Jutters Museum</i>				
- uitbreiding	87.629	-	0	87.629
<i>Oudheidkamer</i>				
- collectievorming	9.076	-	-	9.076
Totaal bestemmingsreserves door bestuur bepaald	1.201.514	345.191	0	1.546.705

Vastgelegd vermogen

- fonds activa doelstelling	1.011.777	923.980
- fonds activa doelstelling en bedrijfsvoering	1.522.860	1.578.897
- fonds activa bedrijfsvoering (incl. voorraden)	637.815	595.881
	3.172.451	3.098.758
Schulden op lange termijn	-1.102.710	-1.269.509
Totaal vastgelegd vermogen	2.069.741	1.829.249
Stand per 1 januari	1.829.249	1.804.055
Mutatie continuïteitsreserve	240.492	25.194
Stand per 31 december	2.069.741	1.829.249

	31 december 2007	31 december 2006
Schulden op lange termijn		
- langlopende schulden begin boekjaar	1.462.309	1.659.646
- verstrekkingen boekjaar	65.000	0
- aflossingen boekjaar	-218.800	-197.338
Totaal ultimo boekjaar		1.462.309
- aflossingsverplichting leningen volgend jaar		-192.800
Totaal schulden op lange termijn	1.102.710	1.269.509

Het restant af te lossen langlopende schulden bedraagt over vijf jaar: € 517.789 Het kortlopende gedeelte (korter dan 1 jaar) van € 205.800 is als aflossingsverplichting opgenomen onder de kortlopende schulden.

De rentepercentages van de leningen lopen uiteen van 3,9% tot 6%. Een verdere uitsplitsing van de langlopende schulden staat in bijlage 2.

De gemeente Texel heeft zich garant gesteld voor openstaande schulden tot een bedrag van € 618.820. Als zekerheid voor een hypothecaire lening aan de Rabohypotheekbank N.V., oorspronkelijk groot € 320.000, en het rekening-courantkrediet van maximaal € 500.000 aan de Coöperatieve Rabobank Texel U.A. zijn de percelen Heemskerckstraat 11, Barentszstraat 13 en 15, Kogerstraat 1 en 3, allen op Texel, met hypotheek bezwaard.

	<u>31 december 2007</u>	<u>31 december 2006</u>
Schulden op korte termijn (ten hoogste 1 jaar)		
- diverse crediteuren	202.415	221.241
- nog te betalen bedragen	94.697	-
- aflossingsverplichting leningen volgend jaar	205.800	192.800
- renteschuld geldleningen	15.214	18.224
- te betalen loonheffing	58.227	75.648
- omzetbelasting	-	5.879
- vooruitontvangen bijdragen	1.561	88.168
- reservering vakantiegeld/eindejaarsuitkering	79.241	71.353
- saldo verlofdagen medewerkers	143.564	170.631
- overige schulden	232-	3.975
Totaal schulden op korte termijn	800.487	847.918

Rechten en verplichtingen die niet uit de balans blijken

Voor bepaalde subsidies bestaat een terugbetalingsverplichting wanneer sprake is van voortijdige desinvestering.

Voor het project 'In een ander milieu; allochtonen ontwikkelen een duurzame relatie met de Nederlandse natuur' is door de Stichting Texels Museum een garantstelling afgegeven om een eventueel tekort van maximaal € 37.000 af te dekken door te zorgen voor een hogere eigen bijdrag aan het project of door te zorgen voor additionele financiering.

Ten behoeve van een aanvraag voor een bijdrage uit het Waddenfonds is in 2007 door de Rabobank Noord-Holland Noord een 'gegoedheidsverklaring' aan de stichting afgegeven waaruit blijkt dat de Stichting Texels Museum goed wordt geacht voor € 2.800.000.

Stichting Texels Museum
Staat van baten en lasten 2007

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Baten uit eigen fondsenwerving			
- mailingacties/vriendenbijdragen	219.182	185.000	195.956
- giften organisaties	24.820	5.000	17.150
- nalatenschappen	24.459	0	12.550
	268.461	190.000	225.656
Kosten eigen fondsenwerving			
- kosten van derden	-19.196	-12.000	-26.016
- uitvoeringskosten	-25.549	-30.000	-22.059
	-44.745	-42.000	-48.075
(in % van baten uit eigen fondsenwerving)	(17%)	(22%)	(21%)
Netto baten	223.716	148.000	177.581
Resultaat verkopen artikelen			
- netto omzet	1.039.232	997.200	972.659
- af: kostprijs van de omzet	-415.510	-450.000	-431.526
- bruto winst	623.722	547.200	541.133
- af: uitvoeringskosten verkopen	-723.826	-669.600	-668.411
- netto winst	-100.104	-122.400	-127.278
Entreegelden	2.061.388	1.961.600	1.939.652
Baten uit activiteiten	585.696	451.000	584.953
Totaal eigen fondsenwerving	2.770.697	2.438.200	2.574.907
Aandeel in acties van derden	6.076	6.000	5.369
Subsidies overheden en anderen	462.664	467.000	438.763
Overige baten	64.436	10.000	40.079
Totaal beschikbaar voor doelstellingen	3.303.872	2.921.200	3.059.119

Bestedingen aan doelstellingen
Voorlichting en educatie:

- exposities en collecties Ecomare	79.634	56.000	53.769
- exposities en collecties Maritiem Museum	44.082	36.000	15.102
- exposities en collecties Oudheidkamer	254	500	600
- activiteiten Ecomare	228.645	110.000	152.970
- activiteiten Maritiem en Jutters Museum	5.296	9.000	6.009
- levende have Ecomare	55.198	60.000	50.374
	413.109	271.500	278.823

Uitvoeringskosten doelstelling

- Ecomare	2.030.145	2.228.000	2.041.608
- Maritiem en Jutters Museum	401.683	391.000	385.089
- Oudheidkamer	28.188	30.700	31.047

Totaal besteed aan doelstellingen **2.873.125** **2.921.200** **2.736.567**

Overschot/tekort **430.747** **0** **322.552**

Mutaties bestemmingsreserves

- onttrekking best.reserve nieuw beleidsplan	0	0	0
- onttrekking best.reserve vernieuwing expositie MJM	0	0	13.350
- toevoeging best.reserve vernieuwing expositie Ecomare	-296.245	0	0
- toevoeging bestemmingsreserve zuiveringsinstallatie	-48.946	0	0

Exploitatieresultaat na verdeling **85.556** **0** **335.902**

Dit resultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen van de Stichting Texels Museum

Voor Ecomare, het Maritiem en Jutters Museum en de Oudheidkamer worden afzonderlijke exploitatierekeningen opgesteld, die geconsolideerd de staat van baten en lasten van de Stichting Texels Museum vormen. Deze worden inclusief de betreffende toelichtingen hierna opgenomen.

Toelichting op de verdeling van de uitvoeringskosten

Salarissen, sociale lasten, pensioenlasten en reis- en verblijfkosten worden zo mogelijk rechtstreeks, anders naar rato van de personele bezetting in fulltime eenheden en gerelateerd aan de salariskosten van de betreffende afdeling toegerekend aan de respectievelijke doelstellingen.

Huisvestingskosten worden rechtstreeks en waar dat niet mogelijk is naar rato van het vloeroppervlak toegerekend.

Kantoorkosten worden conform de personeelskosten toegerekend.

De diverse kosten, bestuurskosten en bijzondere lasten worden toegerekend op basis van de verdeling van alle eerder genoemde kosten.

De toerekening van de uitvoeringskosten van de Oudheidkamer gebeurt echter op een andere wijze. Hier worden ze gerelateerd aan de netto opbrengst van respectievelijk entreegelden en verkopen.

De Stichting Texels Museum verstrekt geen bezoldiging, leningen, voorschotten of andere garanties aan haar bestuursleden. De directie van de Stichting wordt gevormd door een natuurlijke persoon, waardoor geen bezoldiging behoeft te worden vermeld.

Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming

	Doelstelling Ecomare	Doelstelling Maritiem	Doelstelling Oudheidkamer	Fondsen- werving	Verkopen	Exploitatie 2007	Begroting 2007	Exploitatie 2006
salarissen en sociale lasten	1.322.297	245.133	0	21.227	509.740	2.098.397	2.154.000	2.001.432
pensioenlasten	123.998	20.063	0	1.991	47.192	193.243	210.000	174.461
diverse personeelskosten	20.054	8.432	13.965	322	11.012	53.785	69.000	68.273
reis- & verblijfskosten	6.630	226	0	106	2.347	9.310	11.000	8.764
huisvestingskosten	456.712	106.770	8.721	255	113.051	685.509	675.500	697.322
kantoorkosten	105.504	22.822	3.059	1.694	41.854	174.932	185.800	180.629
diverse onkosten	-5.142	-1.781	2.443	-47	-1.399	-5.927	42.000	15.256
bestuurskosten	92	18	0	1	30	140	2.000	2.079
bijzondere lasten	0	0	0	0	0	0	0	0
totaal uitvoeringskosten	2.030.145	401.683	28.188	25.549	723.826	3.209.391	3.349.300	3.148.215

Stichting Texels Museum**Kasstroomoverzicht**

	<u>2007</u>	<u>2006</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
saldo van baten en lasten	431.000	323.000
aanpassing voor afschrijvingen materiële vaste activa	232.000	231.000
	663.000	554.000
Veranderingen in vlottende middelen		
- mutatie in voorraden	-34.000	42.000
- mutatie in vorderingen	92.000	-96.000
- mutatie kortlopende schulden	<u>-48.000</u>	<u>-36.000</u>
	10.000	-90.000
Netto kasstroom uit operationele activiteiten (A)	673.000	464.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
netto-investering in materiële vaste activa	-304.000	-136.000
bijdragen ten behoeve van investeringen	<u>32.000</u>	<u>35.000</u>
Netto kasstroom uit investeringsactiviteiten (B)	-272.000	-101.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
mutatie langlopende schulden	<u>-167.000</u>	<u>-197.000</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten (C)	-167.000	-197.000
Toename/afname liquide middelen (A + B + C)	235.000	166.000

Stichting Texels Museum

Begrote staat van baten en lasten 2008

	Begroting 2008	Begroting 2007
Baten uit eigen fondsenwerving		
- mailingacties/vriendenbijdragen	229.000	185.000
- giften organisaties	10.000	5.000
- nalatenschappen	<u>0</u>	<u>0</u>
	239.000	190.000
Kosten eigen fondsenwerving		
- kosten van derden	-20.000	-12.000
- uitvoeringskosten	<u>-30.000</u>	<u>-30.000</u>
	-50.000	-42.000
(in % van baten uit eigen fondsenwerving)	(21%)	(22%)
Netto baten	189.000	148.000
Resultaat verkopen artikelen		
- netto omzet	1.018.000	997.200
- kostprijs	<u>-465.800</u>	<u>-450.000</u>
- bruto winst	552.200	547.200
- uitvoeringskosten	<u>-687.700</u>	<u>-669.600</u>
- netto winst	-135.500	-122.400
Entreegelden	2.104.000	1.961.600
Baten uit activiteiten	431.000	451.000
Totaal eigen fondsenwerving	2.588.500	2.438.200
Aandeel in acties van derden	6.000	6.000
Subsidies overheden en anderen	493.000	467.000
Overige baten	21.000	10.000
Totaal beschikbaar voor doelstellingen	3.108.500	2.921.200

Bestedingen aan doelstellingen

Voorlichting en educatie		
- voorlichting Ecomare	50.000	-
- exposities en collecties Ecomare	66.000	56.000
- activiteiten Ecomare	159.000	110.000
- levende have Ecomare	63.000	60.000
- exposities en collecties Maritiem Museum	6.000	36.000
- activiteiten Maritiem en Juttersmuseum	5.000	9.000
- exposities en collecties Oudheidkamer	<u>500</u>	<u>500</u>
	349.500	271.500
Uitvoeringskosten		
- Ecomare	2.274.000	2.228.000
- Maritiem en Jutters Museum	405.000	391.000
- Oudheidkamer	<u>30.000</u>	<u>30.700</u>
Totaal besteed aan doelstellingen	3.058.500	2.921.200
Overschot/tekort	<u>50.000</u>	<u>0</u>

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Baten uit eigen fondsenwerving			
- mailingacties/vriendenbijdragen	219.182	185.000	195.956
- giften organisaties	24.820	5.000	17.150
- nalatenschappen	24.459	0	12.550
	268.461	190.000	225.656
Kosten eigen fondsenwerving			
- kosten van derden	-19.196	-12.000	-26.016
- uitvoeringskosten fondsenwerving	-25.549	-30.000	-22.059
	-44.745	-42.000	-48.075
(in % van baten uit eigen fondsenwerving)	(17%)	(22%)	(21%)
Netto baten	223.716	148.000	177.581
Resultaat verkopen artikelen			
- netto omzet	956.963	924.000	897.203
- af: kostprijs van de omzet	-382.492	-416.000	-391.747
- bruto winst	574.471	508.000	505.457
- af: uitvoeringskosten verkopen	-646.199	-580.000	-594.971
- netto verlies/winst	-71.728	-72.000	-89.514
Entreegelden	1.817.962	1.720.000	1.722.546
Baten uit activiteiten			
- expositie	5.000	30.000	27.831
- educatieve programma' s	81.292	74.000	86.276
- educatieve projecten	235.632	175.000	263.317
- informatie projecten	191.777	119.000	194.608
- diverse activiteiten	438	-	1.129
	514.139	398.000	573.161
Totaal eigen fondsenwerving	2.484.089	2.194.000	2.383.774
Aandeel in acties van derden	6.076	6.000	5.369
Beschikbaar uit fondsenwerving	2.490.165	2.200.000	2.389.143
Subsidies overheden en anderen	239.522	245.000	219.614
Overige baten			
- baten voorgaande jaren	44.617	0	15.709
- bijzondere baten	8.997	0	2.817
- huren	10.294	9.000	16.346
	63.908	9.000	34.872
Totaal beschikbaar voor doelstelling	2.793.595	2.454.000	2.643.630
Bestedingen aan doelstelling			
Voorlichting en educatie			
- expositie	76.017	50.000	47.842
- collectie	3.617	6.000	5.926
- educatieve programma' s	44.234	31.000	51.060
- educatieve projecten	88.411	67.000	77.518
- informatiedienst	96.000	12.000	24.392
- levende have	55.198	60.000	50.374
	363.477	226.000	257.113
Uitvoeringskosten doelstelling	2.030.145	2.228.000	2.041.608
Totaal besteed aan doelstelling	2.393.622	2.454.000	2.298.721
Overschot/tekort	399.972	0	344.909
Verdeling van het resultaat:			
Toevoeging bestemmingsreserve vernieuwing expositie	-296.245		0
Toevoeging bestemmingsreserve vernieuwing expositie	-48.946	0	0
Vorming bestemmingsreserve nieuw beleid	0	0	0
Vorming bestemmingsreserve fondsenwervingacties	0		0
Exploitatieresultaat na verdeling	54.781	0	344.909

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2007 van Ecomare

Baten uit eigen fondsenwerving

Kosten uit eigen fondsenwerving

Onder deze post zijn de kosten opgenomen voor drukwerk en mailingen en werving via internet. Tezamen met de uitvoeringskosten (0,4 FTE) liggen deze kosten onder de door de Centraal Bureau Fondsenwerving gestelde grens van 25% van de baten.

Resultaat verkopen artikelen		Totaal	Per bezoeker	Per bezoeker
		2007	2007	2006
Winkel:	netto omzet	427.750	1,37	1,34
	kostprijs	218.199	0,70	0,80
	bruto winst	209.551	0,67	0,55
Restaurant:	netto omzet	529.213	1,70	1,61
	kostprijs	164.293	0,53	0,49
	bruto winst	364.920	1,17	1,12

Entregelden

Voor 2007 was het aantal bezoekers behoedzaam op 295.000 bezoekers geraamd. Uiteindelijk zijn 312.027 mensen de kassa gepasseerd. Het gemiddeld entreebedrag kwam conform de begroting uit op € 5,83 per bezoeker.

Baten uit activiteiten

Het betreft hier de baten uit activiteiten van de verschillende secties van Ecomare.

Aandeel in acties van derden

Dit betreft de baten van deelname aan de Sponsorloterij.

Subsidies overheden en anderen

Staatsbosbeheer (bezoekerscentrum Nationaal Park)	139.353	
Gemeente Texel	59.051	
Vereniging Natuurmonumenten	24.123	
Bouwgroep Dijkstra/Draisma	7.500	
CPO van de Nederlandse Mosselcultuur	5.000	
Firma Reym	2.270	
Curtis	1.000	
Hebrotex Oudeschild	500	
Rabobank Noord Holland Noord	500	
Texeltours	225	
		€ 239.522

Overige baten

De baten uit voorgaande jaren betreffen een betaling van Nationaal Park Duinen van Texel over 2005, een gehonoreerde claim bij het UWV/GAK voor premierestitutie van het jaar 2001 en een restitutie van de verontreinigingsheffing 2006.

De bijzondere baten betreffen de renteontvangsten over de tegoeden op de spaarrekening.

De huren hebben betrekking op de netto verhuuropbrengsten van de drie woningen van de stichting.

Ecomare

Onderverdeling van de uitvoeringskosten

	doelstelling	fondsen- werving	verkopen	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Personeelskosten						
- salarissen en sociale lasten	1.322.297	21.227	458.745	1.802.269	1.832.000	1.694.199
- pensioenlasten	123.998	1.991	43.019	169.007	180.000	153.119
- diverse personeelskosten	33.127	532	11.493	45.151	56.000	54.155
- doorbelastingen	-13.073	-210	-4.535	-17.818	-18.000	-17.048
Totaal personeelskosten	1.466.349	23.540	508.721	1.998.609	2.050.000	1.884.424
Reis- en verblijfkosten	6.630	106	2.300	9.037	10.000	7.762
Huisvestingskosten						
- onderhoud gebouw/installaties	94.016	73	18.596	112.685	81.000	127.082
- waterzuivering/chloordosering	7.102	5	1.405	8.513	8.000	7.397
- inventaris	12.521	10	2.476	15.007	19.000	18.866
- energie en water	74.456	58	14.727	89.240	103.000	105.485
- schoonmaakartikelen	14.355	11	2.839	17.205	8.000	8.796
- verzekeringen/belastingen	38.039	29	7.524	45.592	55.000	41.255
- vervoermiddelen	5.256	4	1.040	6.299	5.000	4.680
Totaal huisvestingskosten	245.744	190	48.607	294.540	279.000	313.561
Kantoorkosten						
- telefoonkosten	5.796	93	2.011	7.901	6.000	6.547
- kantoorbenodigdheden	21.636	347	7.506	29.489	43.000	31.900
- promotie/representatie	61.635	989	21.383	84.007	85.000	94.618
- accountantskosten	9.105	146	3.159	12.410	15.000	13.660
- kosten geldmiddelen	7.332	118	2.544	9.994	6.000	3.235
Totaal kantoorkosten	105.504	1.694	36.603	143.800	155.000	149.961
Overige uitvoeringskosten						
- diverse onkosten	-5.142	-47	-1.455	-6.644	40.000	13.375
- bestuurskosten	92	1	26	119	2.000	1.767
Totaal overige uitv. kosten	-5.050	-46	-1.429	-6.524	42.000	15.141
Rente	53.666	26	6.754	60.446	95.000	83.923
Afschrijvingen	157.302	38	44.644	201.985	207.000	203.864
Totaal uitvoeringskosten	2.030.145	25.549	646.199	2.701.893	2.838.000	2.658.637
	78,0%	1,0%	21,0%	100,0%		

Maritiem en Jutters Museum
Staat van baten en lasten 2007

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Resultaat verkopen artikelen			
- netto omzet	81.027	72.000	74.424
- af: kostprijs van de omzet	-33.017	-33.000	-38.959
- bruto winst	48.009	39.000	35.465
- af: uitvoeringskosten verkopen	-72.984	-89.000	-72.806
- netto winst	-24.974	-50.000	-37.340
Entregelden	235.886	232.000	206.774
Baten uit activiteiten			
- expositie	43.000	40.000	0
- excursies en verhalen	2.678	3.000	4.205
- overige activiteiten	25.880	10.000	7.587
	71.557	53.000	11.792
Totaal eigen fondsenwerving	282.469	235.000	181.226
Subsidies overheden en anderen	202.959	201.000	199.264
Overige baten	0	0	3.474
Totaal beschikbaar voor doelstelling	485.428	436.000	383.964
Bestedingen aan doelstelling			
Voorlichting en educatie			
- expositie en collectie	44.082	36.000	15.102
- activiteiten	5.296	9.000	6.009
	49.378	45.000	21.110
Uitvoeringskosten doelstelling	401.683	391.000	385.089
Totaal besteed aan doelstelling	451.061	436.000	406.199
Overschot/tekort	<u>34.368</u>	<u>0</u>	<u>-22.235</u>
Verdeling van het resultaat:			
- vrijval best. reserve vernieuwing expositie MJM	0	0	13.350
Exploitatieresultaat na verdeling	<u>34.368</u>		<u>-8.885</u>

Maritiem en Jutters Museum

Onderverdeling van de uitvoeringskosten

	doelstelling	fondsen- werving	verkopen	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Personeelskosten						
- salarissen en sociale lasten	245.133	0	50.995	296.128	318.000	307.233
- pensioenlasten	20.063	0	4.174	24.237	30.000	21.342
- diverse personeelskosten	5.684	0	1.182	6.867	13.000	11.416
- doorbelastingen	2.748	0	572	3.320	3.000	3.036
Totaal personeelskosten	273.629	0	56.923	330.552	364.000	343.028
Reis- en verblijfkosten	226	0	47	273	1.000	1.002
Huisvestingskosten						
- onderhoud gebouw/installaties	28.768	0	2.585	31.353	15.000	11.514
- inventaris	8.319	0	747	9.067	2.000	3.731
- energie en water	19.938	0	1.791	21.729	19.000	22.301
- schoonmaakartikelen	5	0	0	5	500	52
- verzekeringen/belastingen	14.732	0	1.324	16.056	10.000	12.230
- vervoermiddelen	3.032	0	272	3.304	500	1.420
Totaal huisvestingskosten	74.794	0	6.720	81.514	47.000	51.248
Kantoorkosten						
- telefoonkosten	1.714	0	357	2.070	3.000	1.887
- kantoorbenodigdheden	3.899	0	811	4.711	10.000	10.099
- promotie/representatie	14.923	0	3.104	18.027	13.000	13.893
- accountantskosten	2.276	0	474	2.750	2.000	1.575
- kosten geldmiddelen	9	0	2	11	0	77
Totaal kantoorkosten	22.822	0	4.748	27.569	28.000	27.531
Overige uitvoeringskosten						
- diverse onkosten	-1.781	0	-347	-2.128	1.000	335
- bestuurskosten	18	0	3	21	0	312
Totaal overige uitv. kosten	-1.764	0	-343	-2.107	1.000	647
Rente	7.308	0	0	7.308	9.000	7.740
Afschrijvingen	24.668	0	4.890	29.558	30.000	26.698
Totaal uitvoeringskosten	401.683	0	72.984	474.667	480.000	457.895
	84,6%	0,0%	15,4%	100,0%		

Verschillenanalyse

Personeelskosten

Het aantal ingezette FTE's kwam in 2007 uit op 9,0 FTE. Bij de overgang naar een nieuwe CAO was een hogere loonsom begroot dan uiteindelijk gerealiseerd is in 2007. Ook de pensioenkosten kwamen lager uit dan begroot.

Onderhoud gebouw/installaties

De onderhoudskosten van het gebouw/installaties was hoger dan begroot door het (grotendeels in eigen beheer) aanpassen van de entree met een tochtsluis wat niet in de begroting was opgenomen.

Oudheidkamer**Staat van baten en lasten 2007**

	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Resultaat verkopen artikelen			
- netto omzet	1.242	1.200	1.032
- af: kostprijs van de omzet	0	-1.000	-820
- bruto winst	1.242	200	211
- af: uitvoeringskosten verkopen	-4.643	-600	-635
- netto winst	-3.401	-400	-424
Entreegelden	7.540	9.600	10.331
Totaal eigen fondsenwerving	4.138	9.200	9.908
Subsidies overheden en anderen	20.183	21.000	19.885
Overige baten	528	1.000	1.733
Totaal beschikbaar voor doelstelling	<u>24.850</u>	<u>31.200</u>	<u>31.525</u>
Bestedingen aan doelstelling			
expositie en collectie	254	500	600
uitvoeringskosten doelstelling	28.188	30.700	31.047
Totaal besteed aan doelstelling	28.442	31.200	31.647
Overschot/tekort	<u>-3.593</u>	<u>0</u>	<u>-122</u>

Entreegelden

Het aantal bezoekers aan de Oudheidkamer bedroeg in 2007 in totaal 4.207 (tegenover 5.617 in 2006).

Oudheidkamer**Onderverdeling van de uitvoeringskosten**

	doelstelling	fondsen- werving	verkopen	Werkelijk 2007	Begroot 2007	Werkelijk 2006
Personeelskosten						
- personeelskosten	1.517	0	250	1.767	4.000	2.701
- doorbelastingen	12.448	0	2.050	14.498	15.000	14.012
Totaal personeelskosten	13.965	0	2.300	16.265	19.000	16.713
Reis- en verblijfkosten						
Huisvestingskosten						
- onderhoud gebouw/installaties	2.806	0	462	3.268	2.100	3.519
- inventaris	982	0	162	1.144	300	254
- energie en water	2.419	0	398	2.817	3.000	3.440
- schoonmaakartikelen	16	0	3	19	100	2
- verzekeringen/belastingen	2.011	0	331	2.342	2.500	2.503
Totaal huisvestingskosten	8.234	0	1.356	9.590	8.000	9.718
Kantoorkosten						
- telefoonkosten	432	0	71	503	700	649
- kantoorbenodigdheden	8	0	1	10	100	65
- promotie/representatie	2.618	0	431	3.050	2.000	2.423
Totaal kantoorkosten	3.059	0	504	3.563	2.800	3.137
Overige uitvoeringskosten						
- diverse onkosten	2.443	0	402	2.845	1.000	1.546
Totaal overige uitv. kosten	2.443	0	402	2.845	1.000	1.546
Rente en afschrijvingen	488	0	80	568	500	568
Totaal uitvoeringskosten	28.188	0	4.643	32.831	31.300	28.915
	85,9%	0,0%	14,1%	100%		

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

Het resultaat na mutaties van de bestemmingsreserves van € 85.556 is toegevoegd aan het eigen vermogen van de Stichting Texels Museum.

Accountantsverklaring

Deloitte.

Aan Stichting Texels Museum
Ruyslaan 92
1796 AZ DE KOOG (TEXEL)

Datum
23 mei 2008

Behandeld door
A.R. Sallehart RA/
D. Oudhuis RA

Ons kenmerk
080438 R/GJ/3111857550

Accountantsverklaring

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2007 van Stichting Texels Museum te De Koog bestaande uit de balans per 31 december 2007 en de winst-en-verliesrekening over 2007 met de toelichting gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de directie

De directie 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 de Richtlijn 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 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 de stichting.

2.

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 de directie 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 Stichting Texels Museum per 31 december 2007 en van het resultaat over 2007 in overeenstemming met de Richtlijn Fondsenwervende Instellingen.

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.

Deloitte Accountants B.V.

was getekend: ing. J.L. Wisse RA

Bijlage 1: Toelichting op de materiële vaste activa

	Aanschafwaarde 31-12-2006	Investerings 2007	Bijdragen 2007	Aanschafwaarde 31-12-2007	Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2006	Afschrijvingen 2007	Cumulatieve afschrijvingen 31-12-2007	Boekwaarde 31-12-2007	Boekwaarde 31-12-2006
Doel	1.683.853	200.007	32.407	1.851.452	759.873	118.675	878.548	972.904	923.980
Doel/bedrijf	2.799.937	25.118	-	2.825.055	1.221.039	90.976	1.312.015	1.513.040	1.578.897
Bedrijf	700.252	46.410	-	746.662	237.292	46.087	283.379	463.283	462.960
	5.184.042	271.534	32.407	5.423.169	2.218.205	255.737	2.473.942	2.949.226	2.965.837
Gebouwen & terreinen	4.365.291	96.216	-	4.461.507	996.828	110.255	1.107.083	3.354.424	3.368.463
Bijdragen gebouwen & terreinen	1.218.915-	-	-	1.218.915-	143.788-	30.770-	174.558-	1.044.357-	1.075.126-
Verbouwingen en installaties	391.808	10.652	-	402.460	198.868	31.050	229.918	172.541	192.940
Inrichting tentoonstellingen	2.742.093	110.847	-	2.852.940	1.805.152	198.901	2.004.053	848.887	936.941
Bijdragen inrichting tentoonstellingen	2.268.716-	-	32.407	2.301.123-	1.507.596-	150.901-	1.658.496-	642.627-	761.120-
Inventaris	888.668	28.997	-	917.665	617.693	65.927	683.620	234.045	270.975
Computerapparatuur	283.812	24.823	-	308.635	251.047	31.275	282.322	26.313	32.765
	5.184.042	271.534	32.407	5.423.169	2.218.205	255.737	2.473.942	2.949.226	2.965.837
Ecomare	4.445.628	206.279	20.000	4.631.907	1.923.459	224.773	2.148.232	2.483.675	2.522.169
Maritiem	726.695	65.255	12.407	779.543	286.726	30.396	317.122	462.421	439.969
Oudheidkamer	11.719	-	-	11.719	8.020	568	8.588	3.131	3.699
	5.184.042	271.534	32.407	5.423.169	2.218.205	255.737	2.473.942	2.949.226	2.965.837

Bijlage 2: Toelichting op de langlopende schulden

Geldverstrekker	Ingangdatum	Hoofdsom	Renteperc. ultimo 2007	Schuld ultimo 2006	Verstrekking 2007	Aflossing 2007	Schuld ultimo 2007	Af te lossen in 2008	Gehele looptijd (jaren)	Restant looptijd (jaren)	Ondergarantie van
Stichting Pensioenfonds van de NV Koninklijke Maatschappij De Schelde	3-feb-1997	226.890	6,0%	92.117	-	14.975	77.143	14.975	15	5	Gemeente Texel
Algemene Spaarbank Nederland	15-okt-1996	907.560	3,9%	302.671	-	60.489	242.183	60.489	15	4	Gemeente Texel
Stichting Pensioenfonds Forbo	1-apr-1992	340.335	5,8%	149.747	-	13.613	136.134	13.613	25	10	Gemeente Texel
Stichting DOEN	1-okt-1998	226.890	5,0%	45.378	-	22.689	22.689	22.689	10	1	-
Stichting Pensioenfonds van de NV Koninklijke Maatschappij De Schelde	1-apr-1999	204.201	4,3%	61.260	-	20.420	40.840	20.420	10	2	Gemeente Texel
Stichting Pensioenfonds Forbo	1-okt-1991	340.335	5,0%	136.134	-	13.613	122.521	13.613	25	9	Gemeente Texel
Rabo hypothecaire lening 36.25.911.35	18-dec-2001	320.000	5,1%	235.000	-	17.000	218.000	17.000	19	13	Hypotheekstelling
Rabo hypothecaire lening 36.25.924.28	1-dec-2004	500.000	4,8%	440.000	-	30.000	410.000	30.000	17	14	Hypotheekstelling
Lening P.A.M. Zuidhoek oceaancollect	1-jan-2007	65.000	5,9%	-	65.000	26.000	39.000	13.000	5	3	-
Totaal		3.131.212		1.462.309	-	218.800	1.308.509	205.800			

Met uitzondering van de lening van 'Stichting Pensioenfonds van de NV Koninklijke Maatschappij De Schelde' zijn alle langlopende leningen afgesloten om investeringen binnen Ecomare te financieren. De lening van 'Stichting Pensioenfonds van de NV Koninklijke Maatschappij De Schelde' is aangetrokken voor investeringen in het MJM. De Rabo lening is afgesloten o.m. om de maquetteschuur te kunnen aanschaffen (alle gebouwen van het Maritiem en Jutters Museum en de Oudheidkamer zijn hiervoor in onderpand gegeven). Eind 2006/begin 2007 is een vijfjaarlijkse lening afgesloten voor de aanschaf van een schilderijencollectie geschilderd door Rob van Assen. In 2007 zijn twee termijnen van deze lening afgelost.