



Ruijslaan 92
1796 AZ De Koog

Stichting Texels Museum

Jaarverslag en Jaarrekening 2013



1. directieverslag

- 1.1 over Stichting Texels Museum
- 1.2 doelstellingen per locatie
- 1.3 het werk van Stichting Texels Museum
- 1.4 de organisatie
- 1.5 financiën
- 1.6 verantwoordingsverklaring

2. verslag van de Raad van Toezicht

3. jaarrekening 2013

- 3.1 balans
- 3.2 staat van baten en lasten 2013
- 3.3 kasstroomoverzicht
- 3.4 algemene toelichting
- 3.5 waarderingsgrondslagen van activa en passiva
- 3.6 grondslagen voor bepaling van het resultaat
- 3.7 toelichting op de balans
- 3.8 toelichting op de staat van baten en lasten 2013
- 3.9 bezoldiging directie 2013
- 3.10 toelichting lastenverdeling naar bestemming

4. overige gegevens

5. begroting 2014

1. directieverslag

1.1 Over Stichting Texels Museum

MISSIE EN DOELSTELLING

De Stichting stelt zich ten doel een bijdrage te leveren aan de instandhouding en waar mogelijk het herstel van natuur- en cultuurwaarden in het waddengebied en de Noordzee, met daarbij speciale aandacht voor natuur en cultuur op Texel. De stichting tracht dit doel te bereiken door:

- Het exploiteren van Ecomare, Kaap Skil, de Oudheidkamer en de Vuurtoren.
- Het geven van voorlichting en educatie over zaken die binnen de expertise van het betreffende museum vallen.
- Het in stand houden en verder uitbouwen van collecties en het opbouwen en in stand houden van een informatiebank, die als basis kan dienen voor de informatieverstrekking.

De Stichting omvat vier locaties die organisatorisch samenwerken maar elk een eigen doelstelling en activiteiten hebben.

1.2 Doelstellingen per locatie

Ecomare:

- Voorlichting geven over de wilde flora en fauna, het waddengebied en de Noordzee. Dit behelst voorlichting over de soorten, hun leefwijze, (hun rol in) het ecosysteem en de natuurlijke processen die daarin plaatsvinden. De voorlichting wordt gegeven aan bezoekers van Ecomare, deelnemers aan excursies en mensen die een dier ter opvang aanbieden. Daarnaast vindt veel voorlichting digitaal plaats, via de eigen en verwante websites. Ook pers- en nieuwsberichten worden voor dit doel ingezet.
- Opvangen van inheemse dieren die door ziekte, verwonding of verwezing, door direct of indirect menselijk handelen of nalaten tijdelijk niet zelfstandig in de vrije natuur kunnen overleven. Deze dieren worden tijdelijk opgevangen, verzorgd en gerevalideerd. De opvang is gericht op een zo spoedig mogelijke terugkeer naar de natuur. De opvang wordt betaald met behulp van donaties van particulieren.
- Het verzamelen en archiveren van informatie en objecten die binnen het werkterrein van Ecomare vallen.

Kaap Skil:

- Voorlichting geven over het belang van Texel en Oudeschild in de VOC-tijd, de scheepvaart, visserij, het leven in het vissersdorp Oudeschild in vroeger tijden en het werk van jutters, wrakduikers en ambachtslieden. Dit wordt gedaan door middel van exposities in het museum, via de website en via persberichten. Verschillende educatieve activiteiten op het museumterrein ondersteunen de doelstelling.
- Het onderhouden van de nauwe band met de inwoners van Oudeschild, waaruit ook veel mensen als vrijwilliger in het museum actief zijn.
- Het verzamelen en archiveren van informatie en objecten die binnen het werkterrein van Kaap Skil vallen.

Vuurtoren:

- Voorlichting geven over de geschiedenis van de toren en het belang van het bouwwerk in vroeger tijden.
- Mensen in de gelegenheid stellen de toren te beklimmen.

1. directieverslag

Oudheidkamer:

- Voorlichting geven over het leven op Texel in vroeger tijden. Rondleidingen en workshops ondersteunen deze doelstelling.
- Het verzamelen van gebruiksvoorwerpen, kleding en andere objecten van voor 1940 en het exposeren, in depot houden en ontsluiten van deze collectie.
- Het onderhouden en in stand houden van het oudste huis van Texel.

1.3 De Stichting Texels Museum in 2013

In 2013 zijn bij de vier locaties in totaal 428.894 bezoekers geteld. Dit aantal is als volgt opgebouwd:

Ecomare	263.453
Kaap Skil	56.777
Oudheidkamer	4.679
Vuurtoren	103.985
Totaal	428.894

De tegenvallende bezoekerscijfers voor Ecomare en Kaap Skil in het voorjaar van 2013 werden gelukkig gecompenseerd door mooie en drukke zomermaanden. Desondanks mochten beide locaties minder bezoekers verwelkomen dan vooraf was gehoopt en begroot. Dit werd mede veroorzaakt door meer dan gemiddelde stijging van de toegangsprijzen per 1 januari 2013.

De Vuurtoren draaide het hele jaar goed. Bij de Oudheidkamer waren de bezoekersaantallen fors lager dan voorgaande jaren. Het afschaffen van de combikaart lijkt hier debet aan. De bezoekersstroom trok dan ook behoorlijk aan toen de combikaart halverwege de zomer opnieuw werd ingesteld.

De stichting kende in 2013 een flink aantal hoogtepunten. Hieronder zullen ze per locatie worden beschreven.

Ecomare

Een heel belangrijke gebeurtenis voor Ecomare vond plaats in december 2012, toen eerst een bultrug en daarna een potvis strandde op de Razende Bol, nabij Texel. Ecomare werd eigenaar van het potviskadaver, met de bedoeling om het skelet in de expositie op te nemen. Bij het ontleden bleek het dier een grote hoeveelheid ambergrijs te bevatten; een waardevolle stof voor de parfumindustrie. Ecomare heeft van het Ministerie van Economische Zaken toestemming gekregen het ambergrijs te verkopen en de opbrengst te gebruiken voor onderzoeks- en onderwijsactiviteiten van Ecomare. In 2014 zal van de opbrengst in een speciale walviszaal een expositie worden ingericht waarin het skelet van de potvis een prominente plek zal krijgen.

Het buitenterrein van Ecomare werd in 2013 op verschillende plaatsen uitgebreid. Een plaggenhut zoals die begin 20^e eeuw nog in de duinen van Texel stonden, is realistisch nagebouwd. Regelmatig wordt hier het verhaal van de bewoners Pagga en Antje nagespeeld. De terugkeer van de Jan van Genten in de vogelvijver was een feestelijke gebeurtenis; de vogels zijn een waardevolle aanvulling voor het buitenterrein.

In het voorjaar is een educatieve kindervandeling door het Duinpark geopend. Langs de route zijn verschillende speelelementen geplaatst die refereren aan wat er in de Texelse natuur gebeurt. Kinderen worden uitgedaagd om te rennen als een fazant, te zweven als een kiekendief of zich te verstoppen als een woelmuis. De route is gefinancierd met bijdragen van STIFTexel, het Nationaal Park Duinen van Texel, Staatsbosbeheer en het Waddenfonds.

De nieuwe waterspeeltuin en de zandbak bij het terras gaven in de zomermaanden volop kinderveerplezier en bij de nieuwe modellen van de zeehonden werd door menig bezoeker geposeerd voor een foto.

1. directieverslag

Aan het eind van het jaar is voor de opvang van zeehonden een nieuwe quarantaine gerealiseerd in een voormalige opslagruimte. Bezoekers kunnen vanaf het buitenterrein door een grote ruit naar binnen kijken. De nieuwe quarantaine biedt plaats aan vijf zeehonden. Dankzij deze faciliteit kunnen de gewone en de grijze zeehonden voortaan gescheiden worden opgevangen. In 2014 zullen nog nieuwe elementen aan het buitenterrein worden toegevoegd.

Dankzij onze donateurs en adoptanten is in 2013 €300.529 bijeengebracht voor onder meer de opvang en verzorging van de dieren. De vrij nieuwe mogelijkheid om een opvangzeehond te adopteren is een groot succes. Het uitzetten van 'hun' zeehond is voor de adoptanten een bijzonder moment. In 2013 zorgden twee bijzondere adoptanten voor extra (online) publiciteit: olympisch kampioen windsurfen Dorian van Rijsselberghe en de popgroep Rigby.

Een belangrijk hoogtepunt in 2013 was de oplevering van het observatorium. In samenwerking met de plaatselijke sterrenwacht is een uitbreiding aan het Veldwerkcentrum gerealiseerd. Dit omvat een extra zaal en een observatorium met sterrenkijkers, een zonn kijker en een afschuifbaar dak. Bijzonder is dat het observatorium ook rolstoel toegankelijk is. Het geheel is gefinancierd dankzij bijdragen van het Waddenfonds, de provincie Noord Holland, STIFTexel, stichting Samen Een Texel.

Begin 2013 is de tijdelijke tentoonstelling Haringkoning geopend. Een levensecht model van een drie meter lange vis is daarin de blikvanger. In de Nationaal Parkzaal is aan de duinkant een deel ingericht als werkplaats voor het in elkaar zetten van het potvisskelet. Bijna dagelijks zijn er presentaties gegeven bij de imposante botten en de afgietsels van de brokken ambergrijs, waarbij het verhaal van 'de potvis en de schat in zijn darmen' uitgebreid werd verteld.

In de zeehondenopvang is al jaren een stijging te zien. Ook in 2013 zijn weer meer zeehonden opgevangen dan ervoor: 88 gewone en 24 grijze zeehonden. Door capaciteitsgebrek bij Ecomare zijn er in de winter van 2012/2013 zestien zeehonden overgedragen aan Zeehonden crèche Pieterburen. Een van de zeehonden uit de vaste groep moest helaas worden geëuthanaseerd.

Kaap Skil

Kaap Skil heeft een roerig jaar achter de rug. Begin 2013 werd het contract met directeur Esther Bankí ontbonden. Dit heeft veel onrust op de werkvloer en op Texel veroorzaakt. Per oktober is Corina Hordijk aangesteld in de nieuwe functie van locatiemanager voor Kaap Skil en de Oudheidkamer.

De toekenning van de Architectuurprijs Architizer A+ Award voor het entreegebouw was opnieuw een erkenning van het gebouw. Het entreegebouw is sinds de oplevering in 2012 meermalen in de prijzen gevallen.

Om meer aandacht voor het museum aan de buitenzijde te genereren, zijn er bordjes op de gevel geplaatst en een uit de stoep rijzende zeecontainer voor het gebouw.

Twee tijdelijke tentoonstellingen haalden de pers en werden gewaardeerd door de bezoekers. De eerste was 'Tesselschade, een ramp met een gouden randje', een tentoonstelling over Maria Tesselschade die in samenwerking met het Muiderslot tot stand kwam. Op tafeltjes in een ouderwets klaslokaal kon de bezoeker alle aspecten van het leven en werk van de veelzijdige Tesselschade ontdekken.

De tweede tijdelijke tentoonstelling heette 'Door het oog van de naald'. Dit omvatte zeven breikunstwerken die met elkaar het waargebeurde verhaal vertellen van de schipbreuk van een Oosterends vissersschip.

1. directieverslag

Voor Kaap Skil was het evenement 'Sail 2013' op 19 en 20 juni een waar hoogtepunt. Onder de noemer 'Rede van Texel *live*' werden op de haven van Oudeschild en rondom het museum vele activiteiten georganiseerd. Kaap Skil was met een drukbezochte kraam vertegenwoordigd op de markt. Maria Tesselschade en haar vader Roemer Visscher attendeerden de bezoekers op de rondleidingen langs de maquette van de Rede van Texel.

Oudheidkamer

De Oudheidkamer was ook in 2013 dagelijks open van 1 april tot 1 november. Tweeëntwintig vrijwilligers bemensten om beurten de receptie. Zij verkochten kaartjes en fungeerden als gastvrouw/-heer. Twee vrijwilligers onderhielden de kruidentuin die achter het huis ligt. De tijdelijke tentoonstelling van 2013 heette Badgasten en illustreerde het strandleven op Texel rond 1920.

De Oudheidkamer heeft een aantal keer de pers gehaald. De tijdelijke tentoonstelling leverde positieve promotie voor het museum. Ook de erfenis van de degen die de latere notaris Kikkert in 1830 van de gemeente kreeg, was aanleiding tot een persbericht.

In oktober presenteerde de KLM het nieuwe Delftsblauwe huisje, waarvoor de Oudheidkamer model heeft gestaan. Ook hiermee is een flinke promotie voor het eeuwenoude huis gegenereerd.

Tijdens Open Monumentendag was de Oudheidkamer gratis toegankelijk. Vele Texelaars en toeristen maakten van de gelegenheid gebruik om even bij het museum binnen te lopen.

Vuurtoren

De Vuurtoren blijft een onverminderd populaire attractie op het eiland. Bijna 14.000 personen meer dan de begrote 90.000 hebben de Vuurtoren bezocht. Het aantal bezoekers per dag varieerde van zeventien op de rustigste dag in februari tot 1177 op een dag in het hoogseizoen.

1.4 De organisatie

Stichting Texels Museum wordt gevormd door Ecomare in De Koog, Kaap Skil in Oudeschild, de Oudheidkamer in Den Burg en de Vuurtoren bij De Cocksdorp. Binnen de stichting is de algemeen directeur verantwoordelijk voor de hele organisatie. Samen met de locatiemanagers van Kaap Skil en de Oudheidkamer en van de Vuurtoren en met de afdelingshoofden worden de verschillende activiteiten aangestuurd.

MEDEWERKERS

In 2013 waren in totaal 108 medewerkers bij de stichting in dienst. De gemiddelde leeftijd op 31 december 2013 was 47 jaar (in 2012 46 jaar). Het ziekteverzuim binnen de stichting lag in 2013 op 2,2% (in 2012 3,6%). De gemiddelde duur van het dienstverband voor medewerkers met een vast dienstverband lag in 2013 op ruim 13 jaar (in 2012 bijna 14 jaar).

BETAALDE MEDEWERKERS (in fte's) in 2013:

Ecomare	48,1
Kaap Skil	9,6
Oudheidkamer	0,1
Vuurtoren	2,6
Totaal	60,4

VRIJWILLIGERS

Binnen de stichting zijn in toenemende mate ook vrijwilligers actief; in 2013 hebben ongeveer 60 vrijwilligers zich ingezet op de verschillende locaties. Hun werk vormt een onmisbare aanvulling op het werk van de betaalde

1. directieverslag

medewerkers. De Oudheidkamer wordt sinds jaar en dag grotendeels door vrijwilligers gedragen. Ook bij Kaap Skil zijn vele vrijwilligers actief zoals visrokers, touwslagers, molenaars en verhalenvertellers.

Bij Ecomare hebben vrijwilligers in 2013 een flink aantal suppoostactiviteiten uitgevoerd in het museum. Enkele vrijwilligers ondersteunen de afdeling diervoorzorging met onder meer schoonmaakwerkzaamheden en het transport van zeehonden.

De stichting biedt de vrijwilligers een boeiende en levendige werkomgeving waar hun inzet bijzonder wordt gewaardeerd door collega's en door de bezoekers. Voor veel vrijwilligers is het directe contact met het publiek een belangrijke motivatie. Kaap Skil, de Oudheidkamer en Ecomare hebben vaste contactpersonen voor de vrijwilligers, die het werkrooster en de werkzaamheden met hen afstemmen. Deze contactpersonen maken nieuwe vrijwilligers ook wegwijs in de organisatie, daarbij geholpen door medewerkers van de diverse afdelingen. De vrijwilligers krijgen zo nodig werkkleding van de stichting in bruikleen en ontvangen een vergoeding voor gemaakte onkosten.

De betrokkenheid bij de historie van natuur en cultuur op Texel is groot waardoor ook in 2013 voldoende vrijwilligers konden worden gevonden.

1.5 Financiën

Binnen de stichting wordt gewerkt volgens meerjarenbeleidsplannen/meerjarenbegrotingen en jaarplannen/jaarbegrotingen. De exploitatie van de vier museumlocaties vormt de basis voor de realisering van de doelstellingen.

Besteding van middelen

Het is belangrijk dat elke ontvangen euro goed wordt besteed en dat Stichting Texels Museum zich inspant voor een effectieve realisering van haar doelstelling. Enerzijds zijn er uitgaven voor de doelstelling en anderzijds kosten voor de organisatie (beheer en administratiekosten) en wervingskosten.

Ongeveer 78% van de baten werd in 2013 besteed aan voorlichting en educatie. Daarnaast werd 10% van de totale lasten besteed aan beheer en administratie. Het percentage kosten van eigen fondsenwerving (de CBF-norm) ten opzichte van de baten eigen fondsenwerving bedroeg in 2013 19%.

Financiële kengetallen

	werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
bestedingsratio lasten	86%	85%	85%
bestedingsratio baten	78%	93%	85%
beheer- en administratiekosten	10%	< 15%	12%
kosten werving (in % van totaal baten)	4%	4%	4%
kosten werving (in % van baten eigen fondsenwerving)	19%	< 25%	19%

1.6 Verantwoordingsverklaring

De directie en de Raad van Toezicht van Stichting Texels Museum leggen in deze verantwoordingsverklaring vast op welke wijze zij invulling geven aan:

1. de functiescheiding tussen uitvoeren, besturen en toezicht houden;
2. het continu verbeteren van effectiviteit en doelmatigheid bij het realiseren van de doelstelling;
3. het optimaliseren van de relaties met belanghebbenden.

1. directieverslag

Door het ondertekenen van de zogenaamde 'Bijlage 12' van het CBF onderschrijven de leden van de Raad van Toezicht en de directie van de stichting ook individueel deze drie principes van goed bestuur voor goede doelen.

Scheiding van uitvoering, bestuur en toezicht

Stichting Texels Museum heeft in haar statuten de functie 'toezicht houden' (vaststellen of goedkeuren van plannen en het kritisch volgen van de organisatie en haar resultaten) duidelijk gescheiden van het 'besturen' dan wel van de 'uitvoering'. De stichting wordt bestuurd door de directie, waarop toezicht wordt gehouden door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft een financiële auditcommissie ingesteld die onder meer toezicht houdt op het financiële verslaggevingsproces. De wettelijk voorgeschreven ondernemingsraad levert vanuit het oogpunt van medezeggenschap een bijdrage aan een goed bestuur van de stichting.

De verhouding tussen de Raad van Toezicht en de directeur is, voor zover niet in de statuten geregeld, vastgelegd in een reglement waarin de verantwoordelijkheden en taken zijn benoemd. Ook de verhouding tussen auditcommissie, Raad van Toezicht en directeur is vastgelegd in dit reglement.

De statuten voldoen aan het vigerende Reglement CBF-Keur. De organisatie onderschrijft de Code voor Goed Bestuur bij fondsenwervende goededoelenorganisaties (Code Wijffels) en voldoet aan alle vereisten die deze code stelt. Er is een systeem voor monitoring en evaluatie met kwartaal- en jaarrapportages.

Evaluatie

De Raad van Toezicht heeft op 4 november 2013 een evaluatie gehouden van het eigen functioneren; aansluitend daaraan heeft een functioneringsgesprek met de directeur plaatsgevonden.

Relaties met belanghebbenden

Stichting Texels Museum is voor het bereiken van haar doelstellingen afhankelijk van allerlei betrokkenen. Dit betreft allereerst de bezoekers van Ecomare, Kaap Skil, Oudheidkamer en Vuurtoren. Onze stichting werkt samen met diverse organisaties, zoals Staatsbosbeheer, Natuurmonumenten, Nationaal Park Duinen van Texel, Stichting De Noordzee, IVN, de RCE, het Dolfinarium en Stichting SOS Dolfijn, Zeehondencrèche Pieterburen, de Waddenvereniging, de onderzoeksinstituten NIOZ en Imares, Rijksdienst voor en de gemeente Texel. Daarnaast is er contact met heel veel verschillende scholen in heel Nederland en daarbuiten. Verder is onder meer samengewerkt met de Noordwester op Vlieland, centrum voor Natuur en Landschap op Terschelling, Natuurmuseum Ameland, bezoekerscentrum NP Schiermonnikoog, Artex, BBZ (bruine vloot), Duinbehoud, Stichting Duurzaam Texel, de Helderse Vallei, International Wadden Sea School, Vereniging Kust en Zee, de Lieuw, NP Oosterschelde, NP Lauwersmeer, Naturalis, Olivogelopvang Nederland, Stichting Pro Sea, Reclassering, NET, Stichting De Noordzee, Stichting Veldwerk Nederland, Stichting Welzijn Ouderen Texel, Vogelasiel De Paddestoel, Vogelbescherming, VVV Texel en WILDzoekers.

Vragen en klachten

Alle vragen die over dieren gaan die Ecomare ontvangt, worden door een van de diervverzorgers vlot beantwoord, meestal per e-mail. In 2013 betrof dit ruim honderd vragen.

Stichting Texels Museum kent een procedure voor het omgaan met klachten van bezoekers, donateurs en andere belanghebbenden. Via de receptiemedewerkers en suppoosten komen de klachten en suggesties bij de directie terecht. Indien wenselijk ontvangen mensen telefonisch of schriftelijk een reactie. Klachten worden genoteerd en centraal geregistreerd.

Texel, 1 juni 2014

H.G. Wierenga
waarnemend directeur Stichting Texels Museum

2. verslag van de raad van toezicht

De Raad van Toezicht houdt integraal toezicht op het functioneren en het beleid van de directie en benoemt, schorst en ontslaat de leden van de directie. De Raad van Toezicht houdt ook toezicht op de algemene gang van zaken van de stichting en stelt begroting, jaarrekening en beleidsplannen van de stichting vast. De leden van de Raad van Toezicht hebben inzicht en ervaring op bestuurlijk, organisatorisch, financieel, wetenschappelijk en/of toeristisch gebied voor hun toezichthoudende taak en om als klankbord voor de directie te kunnen dienen. De leden kunnen zich onvoorwaardelijk en geloofwaardig achter de doelstelling van de stichting scharen en beoefenen geen andere functies die als belangenverstrengeling kunnen worden aangemerkt. Daarnaast zijn zij goed geïntegreerd in de Texelse samenleving en hebben draagvlak bij relevante Texelse groeperingen. De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een onkostenvergoeding.

2.1 Samenstelling

In 2013 is de samenstelling van de Raad van Toezicht niet veranderd:

H.G. Wierenga (voorzitter), benoemd tot 30 november 2015;

J. Beijert, benoemd tot 1 november 2014;

H. Ridderinkhof, benoemd tot 1 april 2017, adjunct-directeur van het Nederlands Instituut voor Onderzoek der Zee (NIOZ).

Raad van Advies

Naast de Raad van Toezicht kent de stichting een Raad van Advies. De leden van de Raad van Advies worden gekozen op basis van hun specifieke expertise, ervaring en netwerk die van belang zijn voor het functioneren van de stichting. De Raad van Advies adviseert de directie en de Raad van Toezicht over beleid, strategie, netwerk en diverse relevante ontwikkelingen. Dat kan betrekking hebben op verschillende terreinen zoals museale kennis, educatieve en voorlichtende activiteiten, fondsenwerving, politiek, natuur, milieu, cultuur of maritieme historie. Een gezamenlijke bijeenkomst van de Raad van Advies en de Raad van Toezicht vond plaats in oktober 2013. In de Raad van Advies hadden eind 2013 zitting: dhr. H. Dessens, dhr. H. Hilstra, Mw. J. Geldorp, Mw. E.M. Jacobs, dhr. W. de Waal en dhr. H. Westra. De leden van de Raad van Advies verrichten hun werkzaamheden belangeloos.

Toezichthoudende rol

Tijdens zes vergaderingen met de directeur van de stichting is de Raad van Toezicht op de hoogte gehouden van de financiële stand van zaken en andere zaken die het beleid en de continuïteit van de stichting kunnen beïnvloeden. De managementletter van accountantsbureau PWC werd besproken – waarbij het hoofd administratie aanwezig was - en de jaarrekening 2012 werd goedgekeurd. Ook zijn er twee gesprekken gevoerd met de ondernemingsraad.

Directie

De taken en bevoegdheden van de directeur zijn vastgelegd in de statuten van de stichting en in het directiereglement.

De directie van Stichting Texels Museum werd tot en met november 2013 gevormd door de heer M.P. Fröberg. Nevenfuncties van M.P. Fröberg waren: lid Overlegorgaan Nationaal Park Duinen van Texel, bestuurslid Stichting Duurzaam Texel, bestuurslid stichting Waddencentra, lid plaatselijke groep Leader.

Vanaf december 2013 nam de heer H.G. Wierenga tijdelijk de taken van de directeur waar. De bezoldiging van de directie staat vermeld in de toelichting op de staat van baten en lasten.

Jaarrekening 2013

Stichting Texels Museum

3.1 balans (na resultaatbestemming)

De balans geeft de financiële positie weer van Stichting Texels Museum per 31 december 2013.
Ter vergelijking zijn de cijfers van 2012 weergegeven.

activa (€)		31 december 2013	31 december 2012
1.	materiële vaste activa	13.710.425	13.907.828
2.	voorraden	80.631	103.819
3.	vorderingen en overlopende activa	426.198	612.774
4.	liquide middelen	1.379.471	360.352
	totaal activa	15.596.725	14.984.773

passiva (€)		31 december 2013	31 december 2012
5a.	- continuïteitsreserve	576.795	794.895
5b.	- bestemmingsreserves	3.829.810	3.472.039
5c.	- bestemmingsfondsen	7.413.169	7.000.169
	totaal reserves en fondsen	11.819.774	11.267.103
6.	voorzieningen	371.000	37.000
7.	langlopende schulden	2.345.961	2.556.040
8.	kortlopende schulden	1.059.991	1.124.630
		15.596.725	14.984.773

3.2 staat van baten en lasten 2013

baten		werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
1.	baten uit eigen fondsenwerving	1.100.258	929.000	953.712
2.	entreegelden	2.842.672	3.021.000	2.502.316
3.	baten uit activiteiten	318.373	321.000	360.451
4.	baten uit acties van derden	30.287	3.000	3.422
5.	subsidies van overheden	1.034.019	266.000	449.563
6.	baten uit beleggingen (rente)	6.452	0	9.036
7.	overige baten	716.494	53.000	485.058
	totaal baten	6.048.555	4.593.000	4.763.559

lasten		werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
<i>besteed aan doelstellingen:</i>				
8.	voorlichting en educatie	4.719.189	4.258.000	4.047.278
<i>werving baten:</i>				
9.	kosten eigen fondsenwerving	213.380	188.000	176.984
<i>beheer- en administratie:</i>				
10.	kosten beheer en administratie	563.315	545.000	522.520
	totaal lasten	5.495.885	4.991.000	4.746.782
	resultaat	552.671	-398.000	16.778

bestemming van het resultaat (toevoegingen + /onttrekkingen -)

bestemmingsfondsen en -reserves	770.771	-398.000	-79.000
continuïteitsreserve	-218.100	0	95.778
totaal bestemming resultaat	552.671	-398.000	16.778

3.3 kasstroomoverzicht 2013

Het kasstroomoverzicht geeft weer welke geldstromen beschikbaar zijn gekomen en hoe we gebruik hebben gemaakt van deze geldmiddelen. Het kasstroomoverzicht over 2013 is opgesteld volgens de indirecte methode. Ontvangen en betaalde rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Het saldo van de liquide middelen steeg in het jaar 2013 van € 360.000 naar een bedrag van € 1.379.000 (afgerond).

saldo van baten en lasten (resultaat)	553.000	17.000
aanpassingen voor:		
- afschrijvingen op materiële vaste activa	904.000	764.000
- mutatie in voorzieningen	334.000	-21.000
verandering in werkkapitaal:		
- voorraden	23.000	7.000
- vorderingen	187.000	-151.000
- kortlopende schulden	-65.000	-44.000
kasstroom uit operationele activiteiten (a)	1.936.000	572.000
investerings in materiële vaste activa	-707.000	-1.106.000
kasstroom uit investeringsactiviteiten (b)	-707.000	-1.106.000
mutatie langlopende schulden	-210.000	-235.000
kasstroom uit financieringsactiviteiten (c)	-210.000	-235.000
mutatie liquide middelen (a + b + c)	1.019.000	-769.000



Liquide middelen per 1 januari	360.000	1.130.000
Liquide middelen per 31 december	1.379.000	360.000
mutatie liquide middelen	1.019.000	-769.000

3.4 algemene toelichting

activiteiten

De activiteiten van Stichting Texels Museum betreffen het geven van voorlichting en informatie over het waddengebied en de Noordzee en over de natuur en cultuur op en rondom Texel. Stichting Texels Museum doet dit onder meer met behulp van een opvangcentrum waarin inheemse dieren die door ziekte, verwonding of verwezing, door directe of indirect menselijk handelen of nalaten tijdelijk niet zelfstandig in de vrije natuur kunnen overleven, tijdelijk op te vangen, te verzorgen en te revalideren. Andere activiteiten zijn het in stand houden, tentoonstellen en verder uitbouwen van collecties, objecten en het opbouwen van een informatiebank op bovengenoemd werkterrein die als basis kan dienen voor een verantwoorde en pakkende informatieverstrekking.

stelselwijzigingen

In 2013 hebben zich geen stelselwijzigingen voorgedaan.

schattingen

Bij toepassen van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de directie van Stichting Texels Museum zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien inzicht noodzakelijk is, zijn de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningpost.

3.5 waarderingsgrondslagen van activa en passiva

algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de 'Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen' zoals gepubliceerd onder verantwoordelijkheid van de Raad voor de Jaarverslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's en wordt vergeleken met de door de Raad van Toezicht vastgestelde begroting 2013 en de realisatie 2012.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of tegen de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs verminderd met de lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur, of lagere bedrijfswaarde. De vervaardigingsprijs bestaat uit de aanschaffingskosten van grond- en hulpstoffen en kosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn aan de vervaardiging inclusief installatiekosten.

Indien voor te vervaardigen materiële vaste activa noodzakelijkerwijs een aanmerkelijke hoeveelheid tijd nodig is om deze gebruiksklaar te maken, worden de rentekosten opgenomen in de vervaardigingsprijs.

bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Stichting Texels Museum beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

3.5 waarderingsgrondslagen van activa en passiva

De opbrengstwaarde is bepaald met behulp van de actieve markt. Wanneer de boekwaarde van een actief hoger is dan de geschatte toekomstige kasstroom wordt een bedrag voor bijzondere waardevermindering ten laste van het resultaat geboekt voor het verschil tussen de boekwaarde en de reële waarde van het actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd op de verkrijgingsprijzen met inachtneming van de minimum waarderingsregeling. De voorraden zijn noodzakelijk voor de bedrijfsvoering.

vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

liquide middelen

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

reserves en fondsen

Het eigen vermogen van Stichting Texels Museum is ingedeeld in reserves en fondsen.

continuïteitsreserve

Een continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de fondsenwervende instelling ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Conform de richtlijn van de commissie Herkströter hanteert de directie hiervoor een bovengrens van 1,5 maal de jaarkosten van de werkorganisatie. De ondergrens wordt gesteld op 0,5 maal de jaarkosten. De continuïteitsreserve wordt gemuteerd met overschotten c.q. tekorten uit de exploitatie, na aftrek van subsidiebestedingen en donaties aan de voorzieningen.

bestemmingsreserves

De directie van Stichting Texels Museum heeft een deel van de reserves afgezonderd voor een specifiek doel.

bestemmingsfondsen

Door derden is aan een deel van de middelen een specifieke besteding gegeven.

3.5 waarderingsgrondslagen van activa en passiva

voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen

de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

voorziening jubileumuitkeringen

De voorziening jubileumuitkeringen wordt opgenomen voor verwachte lasten gedurende het dienstverband. Deze wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de toekomstige jubileumgratificaties. Aan de hand van de datum van indiensttreding, salaris(stijgingen) en de blijfkans is het bedrag voor deze voorziening bepaald. Als disconteringsvoet wordt de gemiddelde rente van onze langlopende leningen gehanteerd (in 2013: 5%).

overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde.

langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt samen met de verschuldigde rentevergoeding zodanig bepaald dat de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de staat van baten en lasten wordt verwerkt.

3.6 grondslagen voor bepaling van het resultaat

algemeen

Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen moeten gerealiseerd worden zodra zij voorzienbaar zijn.

nalatenschappen

De opbrengsten van nalatenschappen worden verantwoord in het boekjaar waarin de omvang van deze baten betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als 'baten uit nalatenschappen', voor zover deze niet reeds in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord. Verkrijgingen belast met vruchtgebruik worden alleen in de toelichting vermeld. Zij worden pas in de staat van baten en lasten verantwoord bij het einde van het vruchtgebruik of bij eerdere verkoop van het blote eigendom.

baten uit gezamenlijke acties

De baten uit gezamenlijke acties worden verantwoord in het jaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld, met dien verstande dat ontvangen voorschotten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn ontvangen.

overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en Stichting Texels Museum de condities voor ontvangst kan aantonen.

Projectbijdragen en giften worden verantwoord in het jaar waarin de toezegging heeft plaatsgevonden. Overheidssubsidies in contanten worden verantwoord na toekenning. Ontvangen projectbijdragen en giften die nog niet besteed zijn aan het doel, worden via resultaatbestemming in de balans opgenomen onder een bestemmingsreserve. Een overheidssubsidie wordt verantwoord na besteding.

giften in natura

Stichting Texels Museum heeft in het verslagjaar de volgende gift in natura ontvangen:

- Gebruik van administratieve software Unit 4 multivers (waarde € 2.490).

Deze gift van een zaak in natura wordt gewaardeerd tegen de reële waarde in Nederland. Giften bestaande uit diensten worden in het algemeen niet financieel verantwoord, tenzij dit op geld waardeerbare diensten van bedrijven betreft.

De niet-financiële bijdrage die door vrijwilligers wordt geleverd, wordt niet in de staat van baten en lasten verantwoord.

3.6 grondslagen voor bepaling van het resultaat

afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn verwerkt in de afschrijvingen.

personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

3.7 toelichting op de balans

1. materiële vaste activa	aanschafwaarde 31-12-2012	cum. afschr. 31-12-2012
gebouwen en terreinen	12.525.095	1.850.116
verbouwingen en installaties	1.356.415	577.190
tentoonstellingen	5.109.152	2.863.507
inventaris	1.145.845	999.094
computerapparatuur	444.353	383.125
	20.580.860	6.673.032

	boekwaarde 31-12-2012	(des-)investeringen 2013
gebouwen en terreinen	10.674.978	-89.370
verbouwingen en installaties	779.224	107.200
tentoonstellingen	2.245.646	629.500
inventaris	146.752	59.425
computerapparatuur	61.228	0
	13.907.828	706.755

	afschrijvingstermijn	afschrijvingen 2013	boekwaarde 31-12-2013
gebouwen en terreinen	40 jaar	-400.818	10.184.791
verbouwingen en installaties	5 jaar	-137.676	748.748
tentoonstellingen	10 jaar	-312.728	2.562.418
inventaris	5 jaar	-39.621	166.556
computerapparatuur	4 jaar	-13.316	47.912
		-904.158	13.710.425

In september 2013 is een pand van de stichting aan de Barentszstraat in Oudeschild verkocht met een boekwaarde van €132.541 -/- €43.171 (cumulatieve afschrijvingen) = €89.370. Dit leidde tot een desinvestering van €89.370 op de gebouwen.

In verband met de stijgende aantallen opvangzeehonden is de zeehondenopvang in 2013 uitgebreid met een extra quarantainevoorziening van ruim €70.000. Verder is in 2013 voor €620.000 geïnvesteerd in tentoonstellingen die deel uitmaken van Ecomare als 'westelijke waddenpoort'. In de vuurtoren is ruim €9.000 besteed aan exposities.

2. voorraden	31 december 2013	31 december 2012
voorraad consumptieartikelen Ecomare	4.016	3.889
winkelvoorraad Ecomare	57.193	70.936
voorraad consumptieartikelen Kaap Skil	1.866	2.632
winkelvoorraad Kaap Skil	9.350	16.758
winkelvoorraad vuurtoren	8.207	9.604
totaal voorraden	80.631	103.819

De voorraden betreffen consumptie- en winkelartikelen en zijn noodzakelijk voor de bedrijfsvoering.

3.7 toelichting op de balans

3. vorderingen en overlopende activa	31 december 2013	31 december 2012
diverse debiteuren	29.789	53.576
subsidie debiteuren	174.790	91.535
te vorderen omzetbelasting	12.856	60.570
te ontvangen sociale premies	13.775	-
te ontvangen bedragen	125.945	356.930
voortbetaalde bedragen	51.294	35.270
vorderingen op personeel (fietsenplan)	2.011	5.786
overige vorderingen	15.738	9.105
totaal vorderingen	426.198	612.774

Uitgezonderd de post subsidiedebiteuren hebben alle vorderingen een looptijd van minder dan 1 jaar.

Onder de post subsidiedebiteuren staan de bedragen die nog ontvangen moeten worden van subsidiegevers.

4. liquide middelen	31 december 2013	31 december 2012
kasgelden	17.979	22.170
bank- en spaarrekeningen	1.361.492	338.182
totaal liquide middelen	1.379.471	360.352

De liquide middelen staan op direct opvraagbare (spaar-)rekeningen bij diverse bankinstellingen.

5. reserves en fondsen

In plaats van over eigen vermogen spreken we in de jaarrekening van Stichting Texels Museum over reserves en fondsen. De reserves en fondsen mogen slechts worden aangewend in overeenstemming met de doelstelling waartoe ze in leven zijn geroepen.

continuïteitsreserve	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari	794.895	699.117
ontrekking/toevoeging	-218.100	95.778
stand per 31 december	576.795	794.895

De continuïteitsreserve is gevormd als buffer voor risico's die op de korte termijn kunnen optreden. Voor de continuïteitsreserve houdt de stichting een bovengrens aan van maximaal 1,5 maal de kosten van de werkorganisatie. De huidige grootte valt ruim binnen de door de brancheorganisatie VFI gestelde grens.

3.7 toelichting op de balans

Bestemmingsreserves

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

vernieuwing expositie Ecomare	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	2.156.000	2.106.000
toevoeging	244.000	100.000
onttrekking	-50.000	-50.000
stand per 31 december	2.350.000	2.156.000

Deze reserve is gevormd voor vernieuwing van het buitenterreinen van Ecomare en de vernieuwing van de verschillende expositiezalen binnen Ecomare.

zuiveringsinstallatie Ecomare	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	250.000	250.000
onttrekking	-250.000	-
stand per 31 december	0	250.000

Deze reserve is in het verleden gevormd om de vervanging van de pompen en filters van de zeehondenbassins te kunnen financieren. Inmiddels zijn de installaties vervangen met de nieuwbouw van het buitenterrein van Ecomare. Deze bestemmingsreserve kan daarom geheel vrijvallen ten gunste van de continuïteitsreserve.

egalisatie onderhoudskosten	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	130.000	130.000
onttrekking	-	-
stand per 31 december	130.000	130.000

Deze reserve is gevormd om de kosten uit het nog te maken onderhoudsplan te financieren, zodat de jaarlijkse onderhoudskosten aan de gebouwen een gelijkmatiger beeld vertonen. Inmiddels is er een tien-jarig onderhoudsplan voor de gebouwen en installaties.

vernieuwing Maritiem & Jutters Museum	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	21.229	34.229
onttrekking	-21.229	-13.000
stand per 31 december	0	21.229

Deze reserve is meer dan tien jaar geleden gevormd om een aantal vernieuwingen binnen het Maritiem & Jutters Museum (tegenwoordig Kaap Skil) te realiseren. De belangrijkste vernieuwingen zijn inmiddels gerealiseerd en deze bestemmingsreserve kan eind 2013 in zijn geheel vrijvallen.

3.7 toelichting op de balans

walviszaal	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	0	-
toevoeging	550.000	-
stand per 31 december	550.000	0

Eind 2012 is een dode potvis aangespoeld op de Razende Bol met daarin een behoorlijke hoeveelheid grijze amber. Deze grijze amber is verkocht in 2013. Met de opbrengsten zal in 2014 een speciale walvistentoonstelling worden ingericht.

bestemmingsreserve financiering activa	31 december 2013	31 december 2012
Stand per 1 januari boekjaar	914.810	1.061.810
Onttrekking	-115.000	-147.000
stand per 31 december	799.810	914.810

Ten behoeve van de bedrijfsvoering en voor de realisatie van onze doelstelling wordt een reserve financiering van diverse activa aangehouden. Deze reserve is gevormd na de stelselwijziging per 1-1-2008 uit de investeringsbijdragen uit voorgaande jaren. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken aan de reserve ter grootte van de afschrijving van het gesubsidieerde activum.

Totaal bestemmingsreserves	3.829.810	3.472.039
----------------------------	-----------	-----------

3.7 toelichting op de balans

Bestemmingsfondsen

In het volgende overzicht staan de bestemmingsfondsen:

bestemmingsfonds 'Ecomare Bankgiro loterij'	31 december 2013	31 december 2012
Stand per 1 januari boekjaar	600.000	600.000
Onttrekking	-60.000	0
stand per 31 december	540.000	600.000

De bankgiroloterij heeft €600.000 beschikbaar gesteld voor de herinrichting van het buitenterrein/buitententoonstelling. Dit bedrag valt vanaf 2012 vrij ten gunste van de investeringen in het buitenterrein.

bestemmingsfonds 'Gouden Driehoek'	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	5.868.260	5.918.260
toevoeging	242.000	-50.000
onttrekking	-237.000	
stand per 31 december	5.873.260	5.868.260

De totale kosten voor het project 'De Gouden Driehoek' bedroegen €7.657.000. In 2013 is er nog een bedrag van €242.000 toegevoegd aan dit bestemmingsfonds. Vanaf 2012 valt jaarlijks een bedrag van €273.000 vrij waarmee de afschrijvingen op de investeringen in de Gouden Driehoek worden gedekt.

bestemmingsfonds 'MJM VOC maquette'	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	25.100	26.100
onttrekking	-1.000	-1.000
stand per 31 december	24.100	25.100

In 2008 is een overeenkomst opgesteld tussen de stichting VOC fonds en het Maritiem en Juttersmuseum (tegenwoordig Kaap Skil) waarbij een bedrag van €30.000 beschikbaar is gesteld voor het klein onderhoud aan de VOC-maquette tot 31 december 2031. Vanaf 2009 onttrekken we jaarlijks €1.000 aan dit fonds om het klein onderhoud te bekostigen.

bestemmingsfonds 'Westelijke waddenpoort'	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	485.809	403.809
toevoeging	512.000	82.000
onttrekking	-43.000	0
stand per 31 december	954.809	485.809

bestemmingsfonds 'Vissen rond Texel'	31 december 2013	31 december 2012
stand per 1 januari boekjaar	21.000	21.000
toevoeging	0	0
stand per 31 december	21.000	21.000

Totaal bestemmingsfondsen	7.413.169	7.000.169
Totaal reserves en fondsen	11.819.774	11.267.103

3.7 toelichting op de balans

6. voorzieningen	31 december 2013	31 december 2012
voorziening jubileumuitkeringen	35.000	37.000
voorziening organisatiekosten	336.000	0
totaal voorziening	371.000	37.000

In 2013 is een voorziening gevormd voor de te verwachte organisatiewijzigingen in de komende jaren.

7. langlopende schulden	rente	31 december 2013	31 december 2012
stichting pensioenfonds Forbo	5,80%	54.454	68.067
stichting pensioenfonds Forbo	5,00%	40.840	54.454
Rabobank	4,80%	155.000	185.000
Rabobank	4,20%	435.427	460.423
ASN bank	5,05%	1.611.042	1.703.542
ASN bank	5,16%	70.376	79.973
ASN bank (groenfonds)	4,16%	188.905	214.665
verstrekkingen boekjaar	-	-	-
totaal ultimo boekjaar		2.556.044	2.766.123
aflossingsverplichting leningen volgend jaar		-210.083	-210.083
totaal langlopende schulden		2.345.961	2.556.040

In 2010 is een aantal nieuwe langlopende leningen afgesloten voor de financiering van het buitenterrein van Ecomare: € 500.000 bij de Rabobank en € 2.200.000 bij de ASN-bank.

Het restant af te lossen langlopende schulden bedraagt over vijf jaar: €2.041.411. Het kortlopende deel (korter dan een jaar) van €210.083 is als 'aflossingsverplichting leningen volgend jaar' opgenomen onder de kortlopende schulden. De rentepercentages van de langlopende schulden lopen uiteen van 4,2% tot 5,8%. De gemeente Texel heeft zich garant gesteld voor openstaande schulden tot een bedrag van €95.294. Als zekerheid voor twee hypothecaire leningen van de Rabohypotheekbank N.V., oorspronkelijk groot € 320.000, en het rekening-courantkrediet van maximaal € 300.000 van de Coöperatieve Rabobank Noord-Holland Noord U.A. zijn de percelen Heemskerckstraat 11, Barentszstraat 13, Kogerstraat 1 en 3, allen op Texel, met hypotheek bezwaard. Als zekerheid voor een hypothecaire lening van de ASN-bank zijn de gebouwen van Ecomare, Ruijslaan 92, met hypotheek bezwaard. Bij de Rabobank is een kredietfaciliteit aanwezig tot maximaal €300.000.

3.7 toelichting op de balans

8. kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)	31 december 2013	31 december 2012
diverse crediteuren	292.917	502.262
te betalen loonheffing	84.548	84.003
te betalen pensioenpremies	45.805	-39
saldo verlofdagen medewerkers	96.094	113.245
reservering vakantiegeld	88.378	93.377
vooritontvangen bijdragen	-	7.013
nog te betalen bedragen	235.332	111.044
renteschuld geldleningen	2.879	3.642
aflossingsverplichting leningen volgend jaar	210.083	210.083
overige schulden	3.955	-
totaal kortlopende schulden	1.059.991	1.124.630

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen: voor de grond waarop Ecomare staat en het duinpark is in 1973 een erfpachtcontract met Staatsbosbeheer afgesloten. Dit contract loopt tot 2042. De jaarlijkse te betalen canon bedraagt ultimo 2013 een bedrag van €1.750. Met de gemeente Texel is halverwege 2009 een vijfjarig huurcontract afgesloten voor de onderhuur van de Vuurtoren. De huur voor de Vuurtoren bedraagt €26.863 per jaar en wordt jaarlijks geïndexeerd.

3.8 toelichting op de baten en lasten 2013

	baten uit eigen fondsenwerving	werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
1.	donaties	300.529	300.000	327.054
2.	giften van organisaties	244.232	8.000	12.356
3.	sponsoring	7.013	7.000	6.645
4.	nalatenschappen	5.500	0	28.800
	subtotaal	557.274	315.000	374.855
5.	omzet museumwinkels	385.989	446.000	424.656
6.	kostprijs van deze omzet	-200.709	-237.000	-206.897
7.	bruto winst museumwinkels	185.280	209.000	217.759
	omzet museumrestaurants	545.057	607.000	553.858
5.	kostprijs van deze omzet	-187.353	-202.000	-192.760
6.	bruto winst museumrestaurants	357.704	405.000	361.098
	totaal baten uit eigen fondsenwerving	1.100.258	929.000	953.712

Omdat het in de praktijk steeds lastiger wordt om nieuwe donateurs te werven zijn ligt sinds enige jaren de nadruk bij het behouden van de donateurs. Eind 2013 werd Ecomare verrast met een gift van €200.000 van een opgeheven stichting. Ook ontving Ecomare in 2013 een bijdrage van ruim €25.000 voor een nieuwe quarantaineruimte. De baten uit de museumwinkels waren in 2013 minder dan begroot en minder dan voorgaande jaren. Ook de winst uit de restaurants bleven fors achter bij de begroting.

entreegelden

Bij Ecomare, Kaap Skil en de Oudheidkamer kwamen in 2013 minder bezoekers dan begroot voor 2013. Alleen de vuurtoren overtrof ruim het begrote aantal bezoekers in 2013.

subsidies van overheden

Naast de jaarlijkse subsidie van de gemeente Texel ontving de stichting een bijdrage van het Waddenfonds voor de afronding van het project Westelijke Waddenpoort bij Ecomare en bijdragen van de provincie Noord Holland voor de afronding van het project Gouden Driehoek in Oudeschild.

baten uit acties van derden

Vanaf 2013 wordt de bijdrage van de Vereniging tot Behoud van Natuurmonumenten in Nederland (€26.993) verantwoord onder 'baten uit acties van derden'. Eerder werd deze verantwoord onder 'overige baten', maar bij recente hertoetsing is door het Centraal Bureau Fondsenwerving aangegeven dat dit niet in overeenstemming is met alinea 415 van richtlijn 650.

baten uit beleggingen (rente)

De ontvangen rente op de spaarrekeningen wordt verantwoord onder 'baten beleggingen'.

overige baten

Onder overige baten worden de bijdragen verantwoord die ontvangen zijn van Staatsbosbeheer en de huuropbrengsten van de drie woningen. Ook de opbrengsten van de verkochte grijze amber uit de in 2012 aangespoelde potvis zijn verantwoord onder de overige baten.

3.8 toelichting op de baten en lasten 2013

wervingskosten	werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
totaal kosten eigen fondsenwerving	211.580	188.000	176.984
baten eigen fondsenwerving	1.100.258	929.000	953.712
wervingskosten/baten fondsenwerving	19%	20%	19%

Voor het werven van nieuwe donateurs en het behouden van bestaande donateurs worden wervingskosten gemaakt. De norm van het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF) bepaalt dat de totale kosten voor fondsenwerving uitgedrukt als percentage van de totale baten uit eigen fondsenwerving in een jaar, bekeken over een periode van drie achtereenvolgende jaren, gemiddeld niet meer mag bedragen dan 25% van de baten uit eigen fondsenwerving.

personeelskosten	werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
salarissen en sociale lasten	2.612.326	2.628.000	2.607.801
pensioenlasten	257.031	201.000	163.959
opleiding en ontwikkeling	27.915	22.000	22.104
diverse personeelskosten	439.508	46.000	46.557
reis- en verblijfkosten	5.607	6.000	6.076
totaal personeelskosten	3.342.386	2.903.000	2.846.498

Het gemiddeld aantal werknemers over 2013 bedroeg 60,4 FTE'n (begroot 58,5 FTE'n). Over 2012 bedroeg het gemiddelde 61,7 FTE'n.

In 2013 is een voorziening getroffen van €336.000 voor de dekking van reorganisatiekosten. Deze kosten zijn verantwoord onder 'diverse personeelskosten'.

3.9 bezoldiging directie 2013

De Raad van Toezicht van Stichting Texels Museum heeft het bezoldigingsbeleid, de hoogte van de directiebeloning en de hoogte van andere bezoldigingscomponenten vastgesteld. Het bezoldigingsbeleid wordt periodiek geactualiseerd. De laatste evaluatie was in 2011 tijdens de benoemingsprocedure voor een nieuwe directeur.

Bij de bepaling van het bezoldigingsbeleid en de vaststelling van de beloning volgt de stichting de CAO van de Vereniging van Rijksmusea (VRM).

	M.P. Fröberg	H.G. Wierenga
	algemeen directeur	waarnemend directeur
dienstverband	M.P. Fröberg	H.G. Wierenga
aard	onbepaald	tijdelijk
uren (voltijds werkweek)	40	36
parttime percentage	111%	100%
periode	1 jan - 31 dec 2013	1 dec - 31 dec 2013
bezoldiging (in euro's)	M.P. Fröberg	H.G. Wierenga
bruto loon	89.234	6.726
vakantiegeld	7.056	538
eindejaarsuitkering	2.008	151
variabel jaarinkomen	-	-
totaal jaarinkomen	98.298	7.415
SV lasten (werkgeversdeel)	9.032	328
belastbare vergoedingen/bijtellings	-	-
pensioenlasten (werkgeversdeel)	14.192	-
overige beloningen op termijn	-	-
uitkeringen beëindiging dienstverband	-	-
vaste reiskostenvergoeding	6.660	-
vaste onkostenvergoeding	4.510	-
variabele reis- en onkostenvergoeding	3.630	-
totaal overige lasten en vergoedingen	38.024	328
totaal bezoldiging directie	136.322	7.744

3.10 toelichting lastenverdeling naar bestemming

De totale lasten van Stichting Texels Museum zijn verdeeld naar drie bestemmingen: 'doelstelling voorlichting en educatie', 'werving baten' en 'beheer en administratie'. Bij de toerekening van de lasten zijn de 'Aanbeveling kosten-toerekening beheer & administratie' (januari 2008) van de VFI gevolgd.

De kosten van eigen fondsenwerving gedeeld door de baten uit eigen fondsenwerving blijft met 19% onder de norm van 25% die het Centraal Bureau Fondsenwerving hiervoor heeft gesteld. De kosten van beheer en administratie komen in 2013 op 10% van de totale lasten, waarmee deze kosten onder de eigen norm van 15% van de totale kosten blijven.

bestemming

lasten	voorlichting en educatie	werving baten	beheer en administratie	werkelijk 2013	begroot 2013	werkelijk 2012
publiciteit en communicatie	365.739	18.396	2.044	386.180	255.000	316.772
personeelskosten	2.743.819	136.860	461.707	3.342.386	2.903.000	2.846.498
huisvestingskosten	568.051	20.973	22.580	611.605	645.000	541.889
kantoor- en algemene kosten	80.774	4.192	37.406	122.372	144.000	138.163
afschrijvingskosten en rente	960.805	32.959	39.578	1.033.342	1.044.000	903.459
totaal lasten	4.719.189	213.380	563.315	5.495.885	4.991.000	4.746.782



4. overige gegevens

vaststelling

De raad van Toezicht van Stichting Texels Museum heeft het jaarverslag en de jaarrekening 2013 vastgesteld.

resultaatverdeling

De raad van Toezicht heeft de in de jaarrekening 2013 opgenomen resultaatverdeling vastgesteld.

gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die hier vermeld moeten worden.

controleverklaring



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de directie van Stichting Texels Museum

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Texels Museum te De Koog gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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 in overeenstemming met Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving. De directie is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden.

Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door de directie van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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

Ref.: e0334763

PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Thomas R. Malthusstraat 5, 1066 JR Amsterdam, Postbus 90357, 1006 BJ Amsterdam
T: 088 792 00 20, F: 088 792 96 40, www.pwc.nl

'PwC' is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414406), PricewaterhouseCoopers Pensions, Actuarial & Insurance Services B.V. (KvK 54226368), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op www.pwc.nl treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



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 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving.

Mededeling betreffende het directieverslag

Wij hebben het directieverslag gelezen teneinde van materieel belang zijnde inconsistenties, indien aanwezig, met de gecontroleerde jaarrekening te onderkennen. Op basis van het doorlezen van het directieverslag vermelden wij dat het directieverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de informatie in de jaarrekening en dat het directieverslag alle informatie bevat die vereist is volgens Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 'Fondsenwervende instellingen'. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd op de informatie in het directieverslag.

Amsterdam, 19 september 2014
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel getekend door drs. W. Poot RA

5. begroting 2014

baten		begroot 2014	begroot 2013
1.	baten uit eigen fondsenwerving	890.000	929.000
2.	entreegelden	2.870.000	3.021.000
3.	activiteiten	217.000	321.000
4.	baten uit acties van derden	3.000	3.000
5.	subsidies van overheden	272.000	266.000
6.	baten uit beleggingen (rente)	0	0
7.	overige baten	63.000	53.000
	totaal baten	4.315.000	4.593.000

lasten		begroot 2014	begroot 2013
	besteed aan doelstellingen		
8.	voorlichting en educatie	4.021.000	4.258.000
	werving baten		
9.	kosten eigen fondsenwerving	189.000	188.000
	beheer en administratie		
10.	kosten beheer en administratie	520.000	545.000
	totaal lasten	4.730.000	4.991.000

resultaat	-415.000	-398.000
------------------	-----------------	-----------------

resultaatbestemming (toegevoegd aan + /onttrokken aan -)			
11.	bestemmingsfondsen en -reserves	-421.000	-398.000
12.	continuïteitsreserve	6.000	0
	totaal toevoegingen/onttrekkingen	-415.000	-398.000