

Het bestuur van
Stichting Lokale Omroep Heerde/Radio 794
Postbus 5
8180 AA Heerde

Betreft: Jaarrekening 2017

Datum: 20 april 2018

Inhoudsopgave

	Inhoudsopgave	2
1	Informatie over de stichting	3
2	Jaarrekening	4
2.1	Balans per 31 december 2017	5 en 6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2017	7
2.3	Algemene toelichting	8
2.4	Toelichting op de balans	9 en 10
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	11 en 12
3	Bijlagen	13
3.1	Resultaten	14
3.2	Financiële positie	15
3.3	Overzicht van immateriële en materiele vaste activa	16

1. Informatie over de stichting

Rechtsvorm

De stichting is opgericht op 14 september 1988.

Bestuursleden zijn:

- * de heer L. Sinselmeijer, voorzitter
- * de heer , secretaris (vacature)
- * de heer D.J. Jacobs, penningmeester
- * de heer J.H. Bosch

Doelstellingen/activiteiten

De doelstelling luidt volgens de statuten, na wijziging, d.d. 25 januari 2007:

- * het uitzenden van omroepprogramma's bestemd voor de gemeente Heerde en de gemeente Epe.
- * een programma te verzorgen dat in zodanige mate is gericht op de bevrediging van de in de gemeenten levende maatschappelijke, culturele, godsdienstige en geestelijke behoeften, dat haar programma geacht kan worden van algemeen nut te zijn.
- * de stichting gebruikt haar zendtijd geheel voor een programma dat in het bijzonder betrekking heeft op de gemeenten.
- * zij tracht dit doel en al hetgeen daarmee in de ruimste zin verband houdt te verwezenlijken door het aanwenden van alle geoorloofde middelen, welke voor verwezenlijking van het doel der stichting bevorderlijk zijn.

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Activa		
<i>Vaste activa</i>		
Materiele vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	32.968	33.901
	<hr/>	<hr/>
Vlottende activa		
Debiteuren	62	4.659
Omzetbelasting	0	0
	<hr/>	<hr/>
	62	4.659
Liquide middelen		
Kas	0	0
Rabobank	29.402	22.132
ING	1.533	1.667
	<hr/>	<hr/>
	30.935	23.799
	<hr/>	<hr/>
Totaal	<u>63.965</u>	<u>62.359</u>

2.1 Balans per 31 december 2017

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Passiva		
Kapitaal		
Kapitaal	<u>41.475</u>	<u>37.537</u>
Egalisatierekening		
Aanpassing studio	21.268	23.926
Kortlopende schulden		
Omzetbelasting	1.222	896
Nog te betalen kosten	0	0
Vooruitontvangen	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.222	896
Totaal	<u><u>63.965</u></u>	<u><u>62.359</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2017

	2017	2016
	€	€
Baten	33.512	26.508
Afschrijvingen	5.034	5.448
Overige bedrijfskosten	24.230	18.772
Som der bedrijfslasten	29.264	24.220
Bedrijfsresultaat	4.248	2.288
Rentelasten en soortgelijke kosten	-310	-230
Resultaat uit gewone bedrijfsuitvoering	3.938	2.058
Overige Baten	0	0
Resultaat	3.938	2.058

2.3 Algemene toelichting

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafprijs. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Liquide middelen

Voor zover niet anders vermeld is, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

Egalisatierekening

Bereft toegezegde gelden in verband met de inrichting van de studio en verwerving mengtafel.

De gelden vallen vrij in hetzelfde tempo als de betreffende activa

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en de lasten over het verslagjaar. De resultaten op de transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op vaste activa worden berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Boekwinsten en -verliezen realisatie van niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare activa worden onder de buitengewone baten en lasten verantwoord.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

2.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

Materiele vaste activa

	Andere vaste bedrijfsmid- delen
	€
Stand per 1 januari 2017	
Aanschafwaarde	96.469
Afschrijvingen	-62.568
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>33.901</u>
Mutaties boekjaar	
Investerings	6.759
Afgeschreven activa aanschafwaarde	-17.799
Afschrijvingen	-7.692
Afgeschreven activa afschrijvingen	17.799
	<u>-18.732</u>
Stand per 31 december 2017	
Aanschafwaarde	85.429
Afschrijvingen	-52.461
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>32.968</u>

Vlottende activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<i>Debiteuren</i>		
Verstuurde facturen	11.754	10.397
Nog niet ontvangen facturen	62	4.659
<i>Liquide middelen</i>		
<u>Rabobank</u>		
Rekening-courant; NL22 RABO 0326 5100 01	1.986	3.546
Bedrijfspaarrekening; NL39 RABO 1269 4318 54	27.416	18.586
	<u>29.402</u>	<u>22.132</u>
<u>ING Bank</u>		
Zakelijke rekening NL47 INGB 0000 0670 74	1.533	1.667

Eigen vermogen**Kapitaal**

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven

	<u>Kapitaal</u>
	€
Stand per 1 januari 2017	37.537
Aandeel in resultaat boekjaar	<u>3.938</u>
Stand per 31 december 2017	<u><u>41.475</u></u>

Egalisatierekening aanpassing studio

	€
Stand per 1 januari 2017	23.926
Vrijval ten gunste van afschrijvingen	<u>-2.658</u>
Stand per 31 december 2017	<u><u>21.268</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	-	-
Vooruitontvangen	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Baten		
Baten	33.780	26.806
Directe kosten	-268	-298
Brutowinst	<u>33.512</u>	<u>26.508</u>
Baten		
Opbrengst mast	3.000	3.250
Inkomsten donateurs	5.363	3.766 *
Kerkelijke bijdragen	780	2.153
Eenmalige giften	-	-
Exploitatiesubsidie gemeente Heerde	5.100	5.100
Exploitatiesubsidie gemeente Epe	17.185	9.148
Reclameopbrengsten	2.352	3.389
	<u>33.780</u>	<u>26.806</u>
Directe kosten		
Kosten donateurs	243	273
Reclamekosten	25	25
	<u>268</u>	<u>298</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiele vaste activa	7.692	8.106
Vrijval egalisatierekening	-2.658	-2.658
	<u>5.034</u>	<u>5.448</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	8.285	3.544
Kantoorkosten	5.444	5.671
Algemene kosten	10.501	9.557
	<u>24.230</u>	<u>18.772</u>

* De opbrengsten donateurs worden verantwoord volgens kasstelsel.

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	3.869	1.935
Schoonmaakkosten	520	470
Gas, water en elektra	1.517	583
Onroerende zaakbelasting	564	556
Overige huisvestingskosten	1.815	0
	<u>8.285</u>	<u>3.544</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	277	143
Postbus en porti	236	224
Telefoon en webhosting	3.330	3.841
Aanschaffingen	1.601	1.463
	<u>5.444</u>	<u>5.671</u>
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	2.123	1.389
OLON + Organisaties van Lokale Omroepen	5.182	4.400
Assurantiepremie	910	327
Representatiekosten	884	1.330
Reis- en verblijfkosten	149	168
Zendmast	0	1.568
TV Poot NO Veluwe	1.253	375
	<u>10.501</u>	<u>9.557</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente en kosten	310	230
Rente en kosten belastingdienst	-	-
	<u>310</u>	<u>230</u>
Overige baten		
Teruggave omzetbelasting oude jaren	<u>0</u>	<u>0</u>

Heerde, april 2018

L. Sinselmeijer
Voorzitter

(vacant)
Secretaris

D.J. Jacobs
Penningmeester

3 Bijlagen

3.1 Resultaten

	2017		2016		2015	
	€	%	€	%	€	%
x 1.000						
Baten (A)	33	100	26	100	27	100
Afschrijvingen	5	15	5	15	10	37
Overige bedrijfskosten	24	73	19	58	20	74
Som der bedrijfslasten (B)	29	88	24	73	30	111
Bedrijfsresultaat (A-B)	4	12	2	6	-3	-11

Analyse resultaat**Resultaat verhogend**

Hogere baten	7	
	<hr/>	7

Resultaat verlagend

Hogere afschrijvingen	0	
Hogere bedrijfskosten	5	
	<hr/>	5

Stijging van het resultaat

	<hr/>	2
	<hr/>	

3.2 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de balansen per 31 december.

Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van het jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurig andere in het verslagjaar gekozen datum.

Financiële structuur

	31-12-2017		31-12-2016		31-12-2015	
	€	%	€	%	€	%
x 1.000						
Activa						
Materiele vaste activa	33	53	34	55	38	60
Vorderingen	0	0	4	6	0	0
Liquide middelen	31	50	24	39	25	40
	<u>64</u>	<u>103</u>	<u>62</u>	<u>100</u>	<u>63</u>	<u>100</u>
Passiva						
Kapitaal	42	68	37	60	35	56
Egalisatierekening	21	34	24	39	27	44
Kortlopende schulden	1	2	1	2	1	2
	<u>64</u>	<u>103</u>	<u>62</u>	<u>100</u>	<u>63</u>	<u>101</u>

3.3 Overzicht van immateriële en materiele vaste activa

	jaar van aanschaf	Aanschafwaarde			Afschrijvingen					Boekwaarde		
		31-12-2016	Investering 2017	Desinvest. 2017	31-12-2017	Afschrijving per jaar	Cumulatieve 31-12-2016	Afschrijving 2017	Desinvest. 2017	Cumulatieve 31-12-2017	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
		€	€	€	€	%	€	€	€	€	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen												
Bedrijfsinventaris												
Antennes en reportagezenders	2006	741	0	741	0	33,3	741	0	741	0	0	0
HP dc2200 Pentium	2006	653	0	653	0	33,3	653	0	653	0	0	0
Jinglepakket "Crescent	2006	4.998	0	4.998	0	33,3	4.998	0	4.998	0	0	0
Reportagesets	2006	2.295	0	2.295	0	33,3	2.295	0	2.295	0	0	0
Vervanging vallijn	2006	1.348	0	1.348	0	10,0	1.348	0	1.348	0	0	0
Website	2006	892	0	892	0	33,3	892	0	892	0	0	0
Zender en antenne	2006	6.872	0	6.872	0	10,0	6.872	0	6.872	0	0	0
Bi-amp studio monitor	2007	1.767	0	0	1.767	33,3	1.767	0	0	1.767	0	0
CD speler MP3 speler	2007	1.038	0	0	1.038	33,3	1.038	0	0	1.038	0	0
Computer Vostro 200 E2180 pentium	2008	1.223	0	0	1.223	33,3	1.223	0	0	1.223	0	0
Delta 1010 geluidskaart	2008	579	0	0	579	33,3	579	0	0	579	0	0
2 PC 's Vostro 220MT	2008	759	0	0	759	33,3	760	0	0	760	0	0
Dynamische broadcast microfoon	2008	536	0	0	536	33,3	536	0	0	536	0	0
Herinrichting netwerk	2009	1.113	0	0	1.113	33,3	1.113	0	0	1.113	0	0
Vox	2010	1.197	0	0	1.197	33,3	1.197	0	0	1.197	0	0
Tapijt	2011	1.264	0	0	1.264	20	1.264	0	0	1.264	0	0
Audioprocessor	2011	1.826	0	0	1.826	20	1.826	0	0	1.826	0	0
Focus octopr	2011	637	0	0	637	20	637	0	0	637	0	0
Triple Audio	2011	1.184	0	0	1.184	20	1.184	0	0	1.184	0	0
Triple Audio	2011	9.542	0	0	9.542	20	9.542	0	0	9.542	0	0
Schakelunit	2011	660	0	0	660	20	660	0	0	660	0	0
Triple Audio	2011	1.449	0	0	1.449	20	1.449	0	0	1.449	0	0
Zendinstallatie	2011	9.132	0	0	9.132	17	7.627	1.505	0	9.132	1.505	0
Global Collect	2-jan 2012	2.659	0	0	2.659	20	2.659	0	0	2.659	0	0
Zendinstallatie	3-dec 2012	1.688	0	0	1.688	17	1.148	281	0	1.429	540	259
Mengtafel	1-dec 2014	23.922	0	0	23.922	10	4.983	2.392	0	7.375	18.939	16.547
Inrichting studio	1-dec 2014	7.771	0	0	7.771	10	1.619	777	0	2.396	6.152	5.375
Stoel	1-dec 2014	249	0	0	249	20	104	50	0	154	145	95
Mengtafel afrekening	2-jan 2015	2.774	0	0	2.774	10	554	277	0	831	2.220	1.943
Werkstoel Ergo	28-jan 2015	565	0	0	565	20	226	113	0	339	339	226
Laptop Coolblue	8-apr 2015	524	0	0	524	33	306	175	0	481	218	43
Uitzendcomputer Carmen	6-jul 2016	4.613	0	0	4.613	33	768	1.538	0	2.306	3.845	2.307
Sennheiser microfoon	16-jan 2017	-	740	0	740	33	0	236	0	236	0	504
Lenovo S510 computer	29-mrt 2017	-	469	0	469	33	0	117	0	117	0	352
Camera's + toebehoren C/P	17-nov 2017		5.550	0	5.550	33	0	231	0	231	0	5.319
		<u>96.469</u>	<u>6.759</u>	<u>17.799</u>	<u>85.429</u>		<u>62.568</u>	<u>7.692</u>	<u>17.799</u>	<u>52.461</u>	<u>33.902</u>	<u>32.968</u>

