

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

Betreft Jaarrekening 2015

Datum: 19 februari 2016

Inhoudsopgave

	Inhoudsopgave	2
1	Informatie over de stichting	3
2	Jaarrekening	4
2.1	Balans per 31 december 2015	5 en 6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2015	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 A. Hoogers, secretaris
- * de heer D.J. Jacobs, penningmeester
- * de heer J.H. Bosch
- * de heer J.E. Kieskamp

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 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Activa		
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>37.394</u>	<u>40.269</u>
Vlottende activa		
Debiteuren	0	0
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Liquide middelen		
Kas	0	0
Rabobank	23.496	17.964
ING	<u>1.771</u>	<u>1.452</u>
	25.267	19.416
	<u><u>62.661</u></u>	<u><u>59.685</u></u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Passiva		
Kapitaal		
Kapitaal	<u>35.479</u>	<u>29.171</u>
Egalisatierekening		
Aanpassing studio	26.584	26.584
Kortlopende schulden		
Omzetbelasting	539	84
Nog te betalen kosten	59	1.124
Vooruitontvangen	<u>0</u>	<u>2.722</u>
	598	3.930
	<u>62.661</u>	<u>59.685</u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2015

	2015	2014
	€	€
Baten	<u>27.332</u>	<u>20.585</u>
Afschrijvingen	10.002	5.988
Overige bedrijfskosten	19.958	20.179
Som der bedrijfslasten	<u>29.960</u>	<u>26.167</u>
Bedrijfsresultaat	-2.628	-5.582
Rentelasten en soortgelijke kosten	-180	-318
Resultaat uit gewone bedrijfsuitvoering	<u>-2.808</u>	<u>-5.900</u>
Overige Baten	5.852	0
Resultaat	<u>3.044</u>	<u>-5.900</u>

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
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2015	
Aanschafwaarde	130.807
Afschrijvingen	<u>-87.274</u>
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>43.533</u>
Mutaties boekjaar	
Investeringen	3.863
Afschrijvingen	<u>-10.002</u>
	<u>-6.139</u>
Stand per 31 december 2015	
Aanschafwaarde	134.670
Afschrijvingen	<u>-97.276</u>
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>37.394</u>

Vlottende activa

Debiteuren

Verstuurde facturen bijdragen	5.610
Nog niet ontvangen facturen	<u>-5.610</u>
	<u>0</u>

Eigen vermogen**Kapitaal**

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven

	<u>Kapitaal</u>
	€
Stand per 1 januari 2015	32.435
Aandeel in resultaat boekjaar	<u>3.044</u>
Stand per 31 december 2015	<u><u>35.479</u></u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	*	59
Vooruitontvangen	-	1.124
	<u>59</u>	<u>2.722</u>
	<u><u>59</u></u>	<u><u>3.846</u></u>

Nog te ontvangen facturen inzake huur en energie gemeente Heerde ?

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Baten		
Baten	28.612	22.400
Directe kosten	-1.280	-1.815
Brutowinst	<u>27.332</u>	<u>20.585</u>
Baten		
Opbrengst mast	2.722	2.533
Inkomsten donateurs	4.817	1.846 *
Kerkelijke bijdragen	2.200	2.042
Eenmalige giften	1.000	350
Exploitatiesubsidie gemeente Heerde	5.150	5.100
Exploitatiesubsidie gemeente Epe	9.075	9.079
Reclameopbrengsten	3.648	1.450
	<u>28.612</u>	<u>22.400</u>
Directe kosten		
Kosten donateurs	1.255	862
Reclamekosten	25	953
	<u>1.280</u>	<u>1.815</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiele vaste activa	<u>10.002</u>	<u>5.988</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	2.278	5.379
Kantoorkosten	4.792	5.013
Algemene kosten	12.888	9.787
	<u>19.958</u>	<u>20.179</u>

* De opbrengsten donateurs worden verantwoord volgens kasstelsel.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	0	1.935
Schoonmaakkosten	650	665
Gas, water en elektra	814	2.437
Onroerende zaakbelasting	814	342
Overige huisvestingskosten	0	0
	<u>2.278</u>	<u>5.379</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	0	185
Postbus en porti	212	194
Telefoon en webhosting	3.780	3.727
Aanschaffingen	800	907
	<u>4.792</u>	<u>5.013</u>
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	1.394	1.634
Olon - Organisatie van Lokale Omroepen	4.275	4.301
Assurantiepremie	773	867
Representatiekosten	509	1.193
Reis- en verblijfkosten	100	253
Zendmast	1.362	1.539
TV Poot NO Veluwe	494	
Jubileumkosten 25 jaar	3.981	0
	<u>12.888</u>	<u>9.787</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente en kosten	180	157
Rente en kosten belastingdienst	-	161
	<u>180</u>	<u>318</u>
Overige baten		
Teruggave omzetbelasting oude jaren	<u>5.852</u>	<u>0</u>

Heerde, maart 2015

L. Sinselmeijer
Voorzitter

A. Hoogers
Secretaris

D.J. Jacobs
Penningmeester

3 Bijlagen

3.1 Resultaten

	2015		2014		2013	
	€	%	€	%	€	%
x 1.000						
Baten (A)	27	100	21	100	29	100
Afschrijvingen	10	37	6	22	7	24
Overige bedrijfskosten	20	74	20	74	20	69
Som der bedrijfslasten (B)	30	111	26	96	27	93
Bedrijfsresultaat (A-B)	-3	-11	-5	-19	2	7

Analyse resultaat

	2015	
	€	€
Resultaat verhogend		
Hogere baten	6	
Stijging van het resultaat	<u>6</u>	
Resultaat verlagend		
Hogere afschrijvingen	-4	
Daling van het resultaat	<u>-4</u>	
Totaal resultaat verlagend		2

3.2 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de balans per 31 december 2015 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2014. 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

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
x 1.000				
Activa				
Materiele vaste activa	38	60	44	70
Vorderingen	0	0	0	0
Liquide middelen	25	40	19	30
	<u>63</u>	<u>100</u>	<u>63</u>	<u>100</u>
Passiva				
Kapitaal	35	56	32	51
Egalisatierekening	27	43	27	43
Kortlopende schulden	1	2	4	6
	<u>63</u>	<u>100</u>	<u>63</u>	<u>100</u>

3.3 Overzicht van immateriële en materiele vaste activa

	jaar van aanschaf	Aanschafwaarde			Afschrijvingen					Boekwaarde		
		31-12-2014	Investering 2015	Desinvest. 2015	31-12-2015	Afschrijving per jaar	Cumulatieve 31-12-2014	Afschrijving 2014	Desinvest. 2014	Cumulatieve 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014	Boekwaarde 31-12-2015
		€	€	€	€	%	€	€	€	€	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen												
Bedrijfsinventaris												
Denon CD -speler	1995	1.352	0	0	1.352	20,0	1.351	0	0	1.351	1	1
Mengtafel + 2 microfoons	1995	1.727	0	0	1.727	20,0	1.726	0	0	1.726	1	1
Sonyminidisc	1995	1.439	0	0	1.439	20,0	1.438	0	0	1.438	1	1
Mengtafel	1996	4.700	0	0	4.700	20,0	4.699	0	0	4.699	1	1
Toegangsbeveiliging	1996	1.201	0	0	1.201	20,0	1.200	0	0	1.200	1	1
Zendermicrofoons	1996	1.904	0	0	1.904	20,0	1.903	0	0	1.903	1	1
Zendlijnbegrenzer	1996	1.421	0	0	1.421	20,0	1.420	0	0	1.420	1	1
Dubbele CD-speler	1997	680	0	0	680	20,0	679	0	0	679	1	1
Timelapse recorder	1998	994	0	0	994	20,0	993	0	0	993	1	1
Denon CD-speler	1999	1.386	0	0	1.386	20,0	1.385	0	0	1.385	1	1
Microfoon met schaararm	1999	781	0	0	781	20,0	780	0	0	780	1	1
Modules mengtafel	1999	1.011	0	0	1.011	20,0	1.010	0	0	1.010	1	1
Computer voor opname uitzending	2000	1.134	0	0	1.134	20,0	1.133	0	0	1.133	1	1
Telefooncentrale	2000	2.279	0	0	2.279	20,0	2.278	0	0	2.278	1	1
Computers	2001	1.844	0	0	1.844	33,3	1.843	0	0	1.843	1	1
Microfoon en windkap	2001	708	0	0	708	33,3	707	0	0	707	1	1
CD speler	2002	1.238	0	0	1.238	33,3	1.238	0	0	1.238	0	0
Computer	2002	866	0	0	866	33,3	865	0	0	865	1	1
Computer	2002	2.087	0	0	2.087	33,3	2.087	0	0	2.087	0	0
Computer	2002	1.695	0	0	1.695	33,3	1.695	0	0	1.695	0	0
Modules mengtafel	2002	643	0	0	643	33,3	643	0	0	643	0	0
Raduga licentie software	2002	832	0	0	832	33,3	832	0	0	832	0	0
Stereotoren	2002	2.144	0	0	2.144	33,3	2.144	0	0	2.144	0	0
Computer	2003	1.713	0	0	1.713	33,3	1.712	0	0	1.712	1	1
Microfoons	2003	1.492	0	0	1.492	33,3	1.491	0	0	1.491	1	1
Back-up computer	2004	500	0	0	500	33,3	500	0	0	500	0	0
Computerapparatuur	2004	483	0	0	483	33,3	483	0	0	483	0	0
Magneetkaart pc	2004	508	0	0	508	33,3	508	0	0	508	0	0
Software update Raduga	2004	565	0	0	565	33,3	565	0	0	565	0	0
Brand/rookmelders	2005	737	0	0	737	33,3	736	0	0	736	1	1
Computers met toebehoren	2005	1.567	0	0	1.567	33,3	1.566	0	0	1.566	1	1
Microfoonsets	2005	1.183	0	0	1.183	33,3	1.182	0	0	1.182	1	1
Antennes en reportagezenders	2006	741	0	0	741	33,3	741	0	0	741	0	0

3.3 Overzicht van immateriële en materiele vaste activa

	jaar van aanschaf	Aanschafwaarde			Afschrijvingen					Boekwaarde		
		31-12-2014	Investering	Desinvest.	31-12-2015	Afschrijving	Cumulatieve	Afschrijving	Desinvest.	Cumulatieve	Boekwaarde	Boekwaarde
		€	€	€	€	%	€	€	€	€	€	€
HP dc2200 Pentium	2006	653	0	0	653	33,3	653	0	0	653	0	0
Jinglepakket "Crescent	2006	4.998	0	0	4.998	33,3	4.998	0	0	4.998	0	0
Reportagesets	2006	2.295	0	0	2.295	33,3	2.295	0	0	2.295	0	0
Vervanging vallijn	2006	1.348	0	0	1.348	10,0	1.083	135	0	1.218	265	130
Website	2006	892	0	0	892	33,3	892	0	0	892	0	0
Zender en antenne	2006	6.872	0	0	6.872	10,0	5.530	687	0	6.217	1.342	655
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	969	253	0	1.222	295	42
Audioprocessor	2011	1.826	0	0	1.826	20	1.602	224	0	1.826	224	0
Focus octopr	2011	637	0	0	637	20	542	95	0	637	95	0
Triple Audio	2011	1.184	0	0	1.184	20	981	203	0	1.184	203	0
Triple Audio	2011	9.542	0	0	9.542	20	7.579	1.908	0	9.487	1.963	54
Schakelunit	2011	660	0	0	660	20	500	132	0	632	160	28
Triple Audio	2011	1.449	0	0	1.449	20	872	290	0	1.162	577	287
Zendinstallatie	2011	9.132	0	0	9.132	17	4.583	1.522	0	6.105	4.549	3.027
Global Collect	2-jan 2012	2.659	0	0	2.659	20	1.595	532	0	2.127	1.064	532
Zendinstallatie	3-dec 2012	1.688	0	0	1.688	17	586	281	0	867	1.102	821
Mengtafel	1-dec 2014	23.922	0	0	23.922	10	199	2.392	0	2.591	23.723	21.331
Inrichting studio	1-dec 2014	7.771	0	0	7.771	10	65	777	0	842	7.706	6.929
Stoel	1-dec 2014	249	0	0	249	20	4	50	0	54	245	195
Mengtafel afrekening	2-jan 2015	-	2.774	0	2.774	10	0	277	0	277	0	2.497
Werkstoel Ergo	28-jan 2015	-	565	0	565	20	0	113	0	113	0	452
Laptop Coolblue	8-apr 2015	-	524	0	524	33	0	131	0	131	0	393
		130.807	3.863	0	134.670		87.274	10.002	0	97.276	43.534	37.394