

JAARREKENING 2017



LOS Den Helder

**Kerkstraat 15 a
1781 GB Den Helder**

Den helder, februari 2018

INHOUDSOPGAVE

Verslag

| | |
|---------------|-------|
| 1. Opdracht | - 3 - |
| 2. Resultaten | - 4 - |

Jaarrekening

| | |
|--|--------|
| Bijlage A: Balans per 31 december | - 5 - |
| Bijlage B: Winst- en verliesrekening over het jaar | - 7 - |
| Bijlage C: Toelichting op de balans | - 8 - |
| Bijlage D: Toelichting op de winst- en verliesrekening | - 10 - |

Overige specificaties

| | |
|--|--------|
| Bijlage IV: Overzicht materiële vaste activa | - 12 - |
|--|--------|

LOS Den Helder

Kerkstraat 15 a
1781 GB Den Helder

Den Helder, februari 2018

Geacht bestuur van de Lokale Omroep Stichting Den Helder en gemeente Den Helder,

Hiermede brengen wij U verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over het jaar 2017 van uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 van de LOS Den Helder te Den Helder samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengt met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden verleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaglegging (en met wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 BW2).

1.1. Balans

De balans per 31 december 2017 vermeldt een positief eigen vermogen van Euro 38.815 (2016 € 36.162).

1.2. Winst- en Verliesrekening

De winst- en verliesrekening over het jaar 2017 geeft een positief resultaat van Euro 2.653 (2016 -/- € 1.018).

Hoogachtend,

Administratiekantoor Kruijver
G. Kruijver

2. Resultaten

Het resultaat over het jaar 2017 bedraagt Euro

2.653

1.018-

Ter toelichting dient onderstaand overzicht

| | 2017 | | 2016 | |
|-------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Euro | in % | Euro | in % |
| Omzet | 63.844 | 100% | 43.989 | 100% |
| Inkoopwaarde van de omzet | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Bruto winst | <u>63.844</u> | <u>100%</u> | <u>43.989</u> | <u>100%</u> |
| <u>Bedrijfskosten:</u> | | | | |
| - personeelskosten | 17.215 | 27% | 6.091 | 14% |
| - huisvestingskosten | 15.249 | 24% | 14.394 | 33% |
| - algemene kosten | 25.143 | 39% | 21.189 | 48% |
| - afschrijvingen | 4.284 | 7% | 3.782 | 9% |
| | <u>61.891</u> | <u>97%</u> | <u>45.456</u> | <u>103%</u> |
| Bedrijfsresultaat | 1.953 | 3% | 1.467- | -3% |
| Financiële baten | 700 | 1% | 449 | 1% |
| Financiële lasten | | | | |
| Nettoresultaat | <u>2.653</u> | <u>2%</u> | <u>1.018-</u> | <u>-2%</u> |

Bijlage A: Balans per 31 december 2017, na winstbestemming

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| <u>ACTIVA</u> | | |
| <u>VASTE ACTIVA</u> | | |
| <u>Materiele vaste activa</u> | | |
| gebouwen | 0 | 0 |
| Apparatuur en inventaris | 20.718 | 21.731 |
| | 20.718 | 21.731 |
| <u>VLOTTENDE ACTIVA</u> | | |
| <u>Vorraden</u> | | |
| Vorraden, | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| <u>Vorderingen</u> | | |
| Al ontvangen sponsorgelden | 1.286 | |
| Emballage | 150 | 150 |
| | 1.436 | 150 |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Bank | 17.809 | 17.754 |
| | 39.963 | 39.635 |
| <u>Totaal</u> | 39.963 | 39.635 |

Bijlage A: Balans per 31 december 2017, na winstbestemming

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------|-------------|
| | € | € |
| <u>PASSIVA</u> | | |
| <u>Eigen vermogen</u> | | |
| Stichtingskapitaal | 2.653 | -1.018 |
| Vermogen LOS DH | 36.162 | 37.180 |
| | 38.815 | 36.162 |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Nog te betalen Buma Stemra deel 2017 | 757 | 2.812 |
| Nog te betalen glasbewassing | 261 | 661 |
| Nog te betalen OZB 4e kwartaal 2017 | 130 | |
| | 1.148 | 3.473 |
| <u>Totaal</u> | 39.963 | 39.635 |

LOS Den Helder

Bijlage B: Winst- en verliesrekening over het jaar 2017

| | 2017 | | 2016 | |
|-------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| | Euro | in % | Euro | in % |
| Omzet | 63.844 | 100% | 43.989 | 100% |
| Inkoopwaarde van de omzet | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Bruto winst | 63.844 | 100% | 43.989 | 100% |
| <u>Bedrijfskosten:</u> | | | | |
| - personeelskosten | 17.215 | 27% | 6.091 | 14% |
| - huisvestingskosten | 15.249 | 24% | 14.394 | 33% |
| - algemene kosten | 25.143 | 39% | 21.189 | 48% |
| - afschrijvingen | 4.284 | 7% | 3.782 | 9% |
| | 61.891 | 97% | 45.456 | 103% |
| Bedrijfsresultaat | 1.953 | 3% | 1.467- | -3% |
| Financiële baten | 700 | 1% | 449 | 1% |
| Financiële lasten | | | | |
| Nettoresultaat | 2.653 | 2% | 1.018- | -2% |

Bijlage C: Toelichting op de balans20172016ACTIVAVASTE ACTIVAMateriële vaste activa20.71821.731

zie bijlage IV

Vorderingen en overlopende activa

Al ontvangen sponsorgelden

1286

Emballage

150150Liquide middelen

Bank

1.095

1.695

Spaarrekening

16.71416.05917.80917.754

Balans per 31 december

39.96339.635

Bijlage C: Toelichting op de balans
PASSIVA20172016**Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal

2.653

1.018-

Vermogen LOS DH

36.16237.180

Balans per 31 december

38.81536.162**Kortlopende schulden**

Nog te betalen OZB 4e kwartaal 2017

130

Nog te betalen Buma Stemra deel 2017

757

2.812

Nog te betalen glasbewassing

2616611.1483.473

Balans per 31 december

39.96339.635

Bijlage D: Toelichting op de winst- en verliesrekening**2017****2016****Omzet**

| | | |
|-----------------------------------|--------|--------|
| Subsidie | 58.234 | 38.147 |
| Sponsoring | 5.611 | 5.842 |
| Intrest / teruggave energiekosten | 700 | 449 |

Totaal 64.545 44.438

Overige bedrijfskosten

| | | |
|---------------------|--------|--------|
| Personeelskosten | 17.215 | 6.091 |
| Huisvestingskosten | 15.249 | 14.394 |
| Algemene kosten | 25.143 | 21.189 |
| Afschrijvingskosten | 4.284 | 3.782 |

Totaal 61.891 45.456

Een nadere toelichting op deze kosten kan als volgt worden gegeven:

Personeelskosten

| | | |
|----------------------------|--------|-------|
| Bezoldiging hoofdredacteur | 14.520 | 2.700 |
| Kosten vrijwilligers | 2.695 | 3.391 |

Totaal 17.215 6.091

Huisvestingskosten

| | | |
|----------------------------|-------|-------|
| Huur pand | 9.000 | 9.000 |
| Energiekosten | 3.410 | 3.107 |
| Overige huisvestingskosten | 2.839 | 2.287 |

Totaal 15.249 14.394

Bijlage D: Toelichting op de winst- en verliesrekening20172016**Algemene kosten**

| | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Kantoorbenodigheden | 56 | 61 |
| Telefoonkosten | 564 | 728 |
| ICT | 274 | 1.019 |
| Technische zaken | 550 | 599 |
| Huish aankopen / koffie / watercooler | 1.241 | 1.370 |
| Verzekeringen | 1.046 | 1.040 |
| Contributies | 7.070 | 2.975 |
| Branchkosten | 3.766 | 4.528 |
| Kosten AV diensten | 1.750 | 2.100 |
| Administratie kosten | 1.200 | 1.200 |
| Overige kantoorkosten | | |
| Overige algemene kosten | <u>7.626</u> | <u>5.569</u> |
| Totaal | <u>25.143</u> | <u>21.189</u> |

Afschrijvingen op materiele vaste activa

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| Inventaris | 284 | 282 |
| Inventaris | <u>4.000</u> | <u>3.500</u> |
| Totaal | <u>4.284</u> | <u>3.782</u> |

Rentelasten en soortgelijke kosten

| | | |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Intrest / teruggave energiekosten | <u>701</u> | <u>449</u> |
| Totaal | <u>701</u> | <u>449</u> |

Bijlage IV: Overzicht materiele vaste activa



Boekwaarde 31 december 2017

| | | | |
|------------|---------------|--------|---------------|
| Gebouwen | 0 | | 284 |
| Inventaris | <u>20.718</u> | | <u>21.447</u> |
| | | 20.718 | 21.731 |

| | Gebouwen | Inventaris | Totaal euro |
|-----------------------|----------|------------|----------------|
| Stand 31 januari 2016 | | | |
| Aanschaffingswaarde | 2.017 | 59.732 | 61.749 |
| Afschrijvingen | -1.733 | -38.285 | -40.018 |
| | 284 | 21.447 | 21.731 |

Overzicht mutaties 2017

| | | | |
|------------------------|------|--------|--------|
| Stand 31 december 2016 | 284 | 21.447 | 21.731 |
| Investeringen | | 3.271 | 3.271 |
| Afschrijvingen | -284 | -4.000 | -4.284 |
| | 0 | 20.718 | 20.718 |

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017

| | | | |
|---------------------|--------|---------|---------|
| | | | euro |
| Aanschaffingswaarde | 2.017 | 63.003 | 65.020 |
| Afschrijvingen | -2.017 | -42.285 | -44.302 |
| | 0 | 20.718 | 20.718 |

Investeringen 2014

| | |
|-------------------------------|-------|
| MFL MS tech | 480 |
| 3 monitoren | 447 |
| PC MFL | 620 |
| Bs hooftel | 526 |
| PC Cool blue | 599 |
| 6 stuks microfoons | 620 |
| Thomann 5 kopt | 330 |
| 3 koptelefoons | 357 |
| antenne | 913 |
| opnaam apparatuur + microfoon | 351 |
| MFL desktop | 900 |
| | 6.143 |

Investeringen 2015

| | |
|------------------|-------|
| Diverse lok uitz | 1.099 |
| Microf standaard | 389 |
| Steutels en slot | 696 |
| Kleding | 1.189 |
| Diverse Bax | 319 |
| Telef centrale | 847 |
| Onderhoud Zenle | 762 |
| AP systeem | 4.060 |
| | 9.361 |

Investeringen 2016

| | |
|------------------|-----|
| Bax soundkraft | 316 |
| Stereo LK broadc | 256 |
| Broadcast | 256 |
| Zenlex | 630 |
| MF PC | 396 |
| Airco Visser | 965 |
| Bax CD speaker | 855 |
| Module mengtafe | 606 |

Investeringen 2017

| | | |
|-------------------|------|-------|
| Reportagetool | 125 | |
| Bol Printer | 264 | |
| Monitor | 123 | |
| Div jingles | 449 | |
| Beachvlag | 460 | |
| Onderhoud Zenlex | 630 | |
| Div hoofdtelfoons | 620 | |
| Telefoon app | 250 | |
| Div mengtafel | 350 | |
| | 3271 | 4.280 |