

JAARREKENING 2018



LOS Den Helder

**Kerkstraat 15 a
1781 GB Den Helder**

Den helder, maart 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, maart 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 2018 van uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 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).

Hoogachtend,

Administratiekantoor Kruijver
G. Kruijver

2. Resultaten

Het resultaat over het jaar 2018 bedraagt Euro

594-

2.653

Ter toelichting dient onderstaand overzicht

	2018		2017	
	Euro	in %	Euro	in %
Omzet	140.424	100%	63.844	100%
Inkoopwaarde van de omzet	0	0%	0	0%
Bruto winst	<u>140.424</u>	<u>100%</u>	<u>63.844</u>	<u>100%</u>
<u>Bedrijfskosten:</u>				
- personeelskosten	28.737	20%	17.215	27%
- huisvestingskosten	16.697	12%	15.249	24%
- algemene kosten	71.592	51%	25.143	39%
- afschrijvingen	25.000	18%	4.284	7%
	<u>142.026</u>	<u>101%</u>	<u>61.891</u>	<u>97%</u>
Bedrijfsresultaat	1.602-	-1%	1.953	3%
Financiële baten	1.008	1%	700	1%
Financiële lasten				
Nettoresultaat	<u>594-</u>	<u>-2%</u>	<u>2.653</u>	<u>4%</u>

Bijlage A: Balans per 31 december 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u>VASTE ACTIVA</u>		
<u>Materiele vaste activa</u>		
gebouwen	0	0
Apparatuur en inventaris	22.383	20.718
	22.383	20.718
 <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<u>Vorraden</u>		
Vorraden,	0	0
	0	0
 <u>Vorderingen</u>		
Al ontvangen sponsorgelden	2.752	1.286
Nog te ontvangen OZB 4e kwartaal 2018	301	
Emballage	150	150
	3.203	1.436
 <u>Liquide middelen</u>		
Bank	38.396	17.809
	63.982	39.963
<u>Totaal</u>	63.982	39.963

Bijlage A: Balans per 31 december 2018.

	2018	2017
	€	€
<u>PASSIVA</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingskapitaal	-594	2.653
Vermogen LOS DH	38.815	36.162
	38.221	38.815
 <u>Kortlopende schulden</u>		
Voorziening luister- en kijkonderzoek	5.000	
Voorziening verhuizing	4.500	
Voorziening huurverhoging	11.000	
Voorziening visuele radio	5.000	
Nog te betalen Buma Stemra deel 2016	0	757
Nog te betalen glasbewassing	261	261
Nog te betalen OZB 4e kwartaal 2017		130
	25.761	1.148
 <u>Totaal</u>	63.982	39.963

LOS Den Helder

Bijlage B: Winst- en verliesrekening over het jaar 2018

	2018		2017	
	Euro	in %	Euro	in %
Omzet	140.424	100%	63.844	100%
Inkoopwaarde van de omzet	0	0%	0	0%
Bruto winst	140.424	100%	63.844	100%
<u>Bedrijfskosten:</u>				
- personeelskosten	28.737	20%	17.215	27%
- huisvestingskosten	16.697	12%	15.249	24%
- algemene kosten	71.592	51%	25.143	39%
- afschrijvingen	25.000	18%	4.284	7%
	142.026	101%	61.891	97%
Bedrijfsresultaat	1.602-	-1%	1.953	3%
Financiële baten	1.008	1%	700	1%
Financiële lasten				
Nettoresultaat	594-	-2%	2.653	4%

Bijlage C: Toelichting op de balans20182017ACTIVAVASTE ACTIVAMateriële vaste activa22.38320.718

zie bijlage IV

Vorderingen en overlopende activa

Al ontvangen sponsorgelden

2.752

1.286

Nog te ontvangen OZB 4e kwartaal 2018

301

Emballage

1501503.2031.436Liquide middelen

Bank

6.822

1.095

Spaarrekening

31.57416.71438.39617.809

Balans per 31 december

63.98239.963

Bijlage C: Toelichting op de balans
PASSIVA**2018****2017****Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal	-594	2.653
Vermogen LOS DH	<u>38.815</u>	<u>36.162</u>
	38.221	38.815

Kortlopende schulden

Voorziening luister- en kijkonderzoek	5.000	
Voorziening verhuizing	4.500	
Voorziening huurverhoging	11.000	
Voorziening visuele radio	5.000	
Nog te betalen Buma Stemra deel 2016	0	757
Nog te betalen glasbewassing	261	261
Nog te betalen OZB 4e kwartaal 2017	<u> </u>	<u>130</u>
	25.761	1.148

Totaal**63.982****39.963**

Bijlage D: Toelichting op de winst- en verliesrekening20182017**Omzet**

Subsidie	122.637	58.234
Sponsoring	16.779	4.910
Intrest / teruggave energiekosten	1.008	700

Totaal 140.424 63.844

Overige bedrijfskosten

Personeelskosten	28.737	17.215
Huisvestingskosten	16.697	15.249
Algemene kosten	71.592	25.143
Afschrijvingskosten	25.000	4.284

Totaal 142.026 61.891

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

Personeelskosten

Bezoldiging hoofdredacteur	22.435	14.520
Kosten vrijwilligers	6.302	2.695

Totaal 28.737 17.215

Huisvestingskosten

Huur pand	9.750	9.000
Energiekosten	3.565	3.410
Overige huisvestingskosten	3.382	2.839

Totaal 16.697 15.249

Bijlage D: Toelichting op de winst- en verliesrekening20182017**Algemene kosten**

Kantoorbenodigheden		56
Telefoonkosten	681	564
ICT	1.216	274
Technische zaken	605	550
Huish aankopen / koffie / watercooler	1.625	1.241
Verzekeringen	1.088	1.046
Contributies	11.143	7.070
Branchkosten	3.572	3.766
Kosten AV diensten	1.400	1.750
Administratie kosten	1.200	1.200
Overige kantoorkosten	305	
Overige algemene kosten	14.284	7.626
Voorziening verhoging huurkosten	11.000	
Compensatie btw	8.973	
Voorziening luister en kijkonderzoek	5.000	
Voorziening visuele radio	5.000	
Voorziening verhuizing	4.500	
Totaal	<u>71.592</u>	<u>25.143</u>

Afschrijvingen op materiele vaste activa

gebouwen	-	284
Inventaris	25.000	4.000
Totaal	<u>25.000</u>	<u>4.284</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Intrest / teruggave energiekosten	1.008	701
Totaal	<u>1.008</u>	<u>701</u>

Bijlage IV: Overzicht materiele vaste activa



Boekwaarde 31 december 2018

Gebouwen	0		0
Inventaris	<u>22.383</u>		<u>20.718</u>
		22.383	20.718

	Gebouwen	Inventaris	Totaal euro
Stand 1 januari 2018			
Aanschaffingswaarde	2.017	63.003	65.020
Afschrijvingen	-2.017	-42.285	-44.302
	0	20.718	20.718

Overzicht mutaties 2018

Stand 31 december 2018	284	21.447	21.731
Investerings		25.936	25.936
Afschrijvingen	-284	-25.000	-25.284
	0	22.383	22.383

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018

			euro
Aanschaffingswaarde	2.017	85.668	87.685
Afschrijvingen	-2.017	-63.285	-65.302
	0	22.383	22.383

Investerings 2018

Microfoon	432
Mobiele mengtafel	2791
Zenlex onderhoud	630
Bax microfoon	506
Cloud Mengtafel	5800
PC	990
Monitor	282
EVG Plofkappen	752
Reportagetool	350
Bax hoofdtelefoons	324
Soundprocessor incl microMPX	2000
Azerty TV	2013
Bol.Com TV	3411
Microfoons	1089
Bax microfoon	514
Accu	352
Diverse aanschaffingen 2018	3700

25936

Investerings 2017

Reportagetool	125
Bol Printer	264
Monitor	123
Div jingles	449
Beachvlag	460
Onderhoud Zenle	630
Div hoofdtelefoons	620
Telefoon app	250
Div mengtafel	350
	3271