

Stichting lokale omroep Beverwijk/Wijk aan Zee

Postbus 90

1940 AB Beverwijk

## **2011 Jaarrekening**

Velsen-Noord, 12 maart 2012

## **Inhoudsopgave**

1. Opdracht.	3
2. Algemeen.	3
3. Resultaten.	4
4. Balans per 31 december (activa).	5
4. Balans per 31 december (passiva).	6
5. Verlies- en winstrekening.	7
6. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.	8
7. Toelichting op de balans.	9
7. Vervolg toelichting op de balans.	10
8. Toelichting op de verlies- en winstrekening.	11
8. Vervolg toelichting op de verlies- en winstrekening.	12
9. Berekening omzetbelasting.	13
10. Overige toelichting	14
11. Bijlage: Inventaris- en afschrijvingslijst.	15

## 1. Opdracht.

Ingevolge de mij verstrekte opdracht heb ik assistentie verleend bij het samenstellen van de jaarrekening 2011 betreffende Stichting lokale omroep Beverwijk/Wijk aan Zee. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de daaruit gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Tot het geven van nadere toelichtingen ben ik gaarne bereid.

Hoogachtend,

H. Grau

## 2. Algemeen.

Doel: Zonder winststreven exploiteren van een radiostation.

Subsidie: De stichting ontvangt een subsidie van de Gemeente Beverwijk.

De administratie: Dit jaarverslag is ontstaan uit de door u aangebrachte gegevens en de mondelinge toelichting daarop.

De aangebrachte gegevens:      Uitgewerkte computerboekhouding  
  Uitgaande facturen  
  Inkomende facturen  
  Bankstukken  
  Boekingsverslagen

De gegevens welke u ons verstrekte, werden door u per computer verwerkt en door ons aangevuld tot een jaarrekening.

Resultaat bestemming: De resultaten zullen toegevoegd/ verminderd worden aan de overige reserves. Deze reserves worden gebruikt voor de financiering van de gedane investeringen.

Jaarrekening 2011: In de algemene bestuursvergadering van 6 februari 2012 is de jaarrekening 2011 ongewijzigd goedgekeurd. Het resultaat is toegevoegd aan de overige reserves en het dagelijks bestuur is gedechargeerd voor het gevoerde beleid.

### 3. Resultaten.

Resultaat over 2011	€	3.859
Resultaat over 2010	€	1.381
Verbetering tov 2010	€	2.478

	€	2011	in %	€	2010	in %
Omzet	37.196		100,0%	43.516		100,0%
Inkopen	2.988		8,0%	3.927		9,0%
Bruto Winst		<b>34.208</b>	92,0%	<b>39.589</b>		91,0%
Huisvestingskosten	9.034		24,3%	14.004		32,2%
Bedrijfskosten	6.679		18,0%	5.906		13,6%
Kantoorkosten	6.874		18,5%	5.155		11,8%
Algemene kosten	1.656		4,5%	7.758		17,8%
Afschrijvingskosten	2.637		7,1%	2.359		5,4%
Totale kosten		<b>26.880</b>	72,3%	<b>35.182</b>		80,8%
Bedrijfsresultaat		<b>7.328</b>	19,7%	<b>4.407</b>		10,1%
Financieringslasten	-		0,0%	16		0,0%
Diverse baten/ lasten	3.469		9,3%	3.010		6,9%
Totaal overige		<b>3.469</b>	9,3%	<b>3.026</b>		7,0%
Netto Winst		<b>3.859</b>	10,4%	<b>1.381</b>		3,2%

#### 4. Balans per 31 december (activa).

(na resultaatbestemming)

##### Activa

	€	2011	€	2010
<b>Vaste activa</b>				
Verbouwingen		-		-
Inventaris en inrichting		8.343		9.694
Waarborgsommen		113		113
		8.456		9.807
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen		5.554		3.324
Belastingen		-		-
Liquide middelen		6.652		7.161
		12.206		10.485
<b>Totaal</b>		<b>20.662</b>		<b>20.292</b>

#### 4. Balans per 31 december (passiva).

(na resultaatbestemming)

##### Passiva

	€	2011	€	2010
<b>Eigen vermogen</b>				
Stichtingskapitaal	454		454	
Overige reserves	8.370		4.511	
		8.824		4.965
<b>Voorzieningen</b>		5.389		10.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	3.802		1.072	
Overlopende passiva	2.563		4.118	
Belasting/premies	83		137	
		6.448		5.327
<b>Totaal</b>		<u><u>20.662</u></u>		<u><u>20.292</u></u>

## 5. Verlies- en winstrekening.

	€	2011	€	2010
Omzet	37.196		43.516	
Inkopen	2.988		3.927	
Bruto Winst		<b>34.208</b>		<b>39.589</b>
Huisvestingskosten	9.034		14.004	
Facilitaire kosten	6.679		5.907	
Kantoorkosten	6.874		5.155	
Algemene kosten	1.656		7.758	
Afschrijvingskosten	2.637		2.359	
Totale kosten		<b>26.880</b>		<b>35.183</b>
Bedrijfsresultaat		<b>7.328</b>		<b>4.407</b>
Financieringslasten	-		16	
Diverse baten en lasten	3.469		3.010	
Totaal overige		<b>3.469</b>		<b>3.026</b>
Netto Winst		<b>3.859</b>		<b>1.381</b>

## **6. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.**

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva.**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat.**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Netto omzet**

De baten zijn gepresenteerd onder aftrek van eventueel hierover geheven belastingen. De reclame opbrengsten worden geworven door Bos Reclamewerving op basis van een commissie van 20%. De overeenkomst tussen Bos Reclamewerving is gecontroleerd en in overeenstemming bevonden door het Commissariaat voor de Media.



## 7. Toelichting op de balans.

### Activa:

#### Waarderingen:

Verbouwingen: : De verbouwing is opgenomen tegen aanschaffingsprijs minus gedane afschrijvingen.

(Bedragen in euro)	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Vaste activa</u>		
Verbouwingen	-	-
Waarborgsom postbus	113	113
	<u>113</u>	<u>113</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	3.686	3.384
Voorziening dubieuze vorderingen	563-	1.540-
	<u>3.124</u>	<u>1.844</u>
Overlopende activa	2.430	694
Overige vorderingen	-	787
	<u>5.554</u>	<u>3.324</u>
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	-	-
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank 3080.99.508	4.655	4.151
ABN-AMRO 5642.72.698	1.998	3.010
	<u>6.652</u>	<u>7.161</u>

## 7. Vervolg toelichting op de balans.

### Passiva:

(Bedragen in euro)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Eigen Vermogen</u>		
Stichtingskapitaal gestort bij oprichting	454	454
<u>Overige reserves</u>		
stand per 1-1	4.511	3.130
resultaat boekjaar	3.859	1.381
	<u>8.370</u>	<u>4.511</u>
<u>Voorzieningen</u>		
Vervanging inventaris	389	5.000
Uitbreiding en verbetering accommodatie	5.000	5.000
	<u>5.389</u>	<u>10.000</u>
<u>Crediteuren</u>		
Volgens saldijst	3.802	1.072
<u>Overlopende passiva</u>		
Administratiekosten 2010	-	623
Administratiekosten 2011	700	-
Nog te leveren diensten	1.754	2.039
Telefoonkosten	110	350
Huisvestingskosten	-	47
Zendbenodigdheden	-	21
Productiekosten	-	984
Bankkosten	-	55
	<u>2.563</u>	<u>4.119</u>
<u>Belastingen en premies</u>		
Omzetbelasting te betalen	83	137

## 8. Toelichting op de verlies- en winstrekening.

(Bedragen in euro)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Inkoopkosten</u>		
Productiekosten	2.988	3.927
	<u>2.988</u>	<u>3.927</u>
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	2.447	2.244
Beveiliging	237	232
Onderhoud onroerend goed	-	17
Uitbreiding en verbetering accommodatie	-	5.000
Energiekosten	4.522	3.655
Overige huisvestingskosten	1.828	2.856
	<u>9.034</u>	<u>14.004</u>
<u>Facilitaire kosten</u>		
Zendvergunningen	488	481
Zendbenodigdheden	3.669	3.049
Buma	802	831
Olon	786	714
Sena	243	227
Nieuws-Novum	691	603
	<u>6.679</u>	<u>5.907</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Abonnementen/Contributies	279	284
Kantoorbenodigdheden	12	144
Onderhoud kantoor inventaris	67	111
Telefoon/fax	1.823	2.222
Internetkosten	2.321	1.067
Porti	448	169
Kantinekosten	1.429	322
Drukwerk	495	838
	<u>6.874</u>	<u>5.155</u>

## 8. Vervolg toelichting op de verlies- en winstrekening.

(Bedragen in euro)

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Notariskosten	-	-
Uitbestede administratie	700	995
Assurantie	508	500
Bankkosten	351	433
Vervanging inventaris	-	5.000
Afschrijving dubieuze debiteuren	-	750
Overige algemene kosten	97	79
	<u>1.656</u>	<u>7.758</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Afschrijving dubieuze debiteuren	315-	-
Afschrijving verbouwingen	-	-
Afschrijving inventaris	2.952	2.359
	<u>2.637</u>	<u>2.359</u>
<u>Financieringskosten</u>		
Rente banken	-	16
Overige rentelasten	-	-
	<u>-</u>	<u>16</u>
<u>Diverse baten en lasten</u>		
Bijzondere lasten		
Niet verrekenbare omzetbelasting	<u>3.469</u>	<u>3.010</u>

## 9. Berekening omzetbelasting.

(Bedragen in euro)

		<u>2011</u>
<u>Af te dragen btw</u>		
Omzet :	Btw hoog	12.722 x 19,00% = 2.417
	Btw laag	54 x 6,00% = 3
	Btw 0%	- x 0,00% = -
		2.420
Btw voorheffing	31,52% v 5105,5 =	1.608
		812
 <u>Afdrachten</u>		
1e kwartaal	426	
2e kwartaal	-165	
3e kwartaal	468	
4e kwartaal	83	
		812
Suppletie aangifte te betalen btw		0

## **10. Overige toelichting**

Ondertekening van de jaarrekening:

Aldus vastgesteld door het bestuur van Stichting Lokale Omroep  
Beverwijk Wijk aan Zee

d.d. 6 februari 2012

Ir. J. Camfferman  
(voorzitter)

A.N. Jenema  
(secretaris)

J. Bierman  
(penningmeester)

## 11. Bijlage: Inventaris- en afschrijvingslijst.

(Bedragen in euro)

Omschrijving	Aanschaf datum	Aanschaf waarde	Cumulatieve afschrijving	Afschrijving 2011	Boekwaarde 31-12-2010	%
Zenlex Broadc. systeem	apr-08	1.929	1.029	386	515	20
Serrelux PC	aug-08	750	363	150	238	20
Airco Server ruimte	mei-09	1.838	594	368	877	20
Mengtafel	nov-09	650	155	130	365	20
3 Denon DN-C635 CD spelers	jan-10	1.677	335	335	1.006	20
DSPX-FM Audio Processor	mrt-10	1.999	333	400	1.266	20
Zendantenne installatie	mrt-10	695	116	139	440	20
Link transmitter 200 Mhz	mrt-10	1.750	292	350	1.108	20
Linl receiver 200 Mhz	mrt-10	1.250	208	250	792	20
Dell Precision T 1500 Mini Tower	sep-10	622	41	124	456	20
Fortune koffie apparaat	jan-11	1.601	-	320	1.281	20
		14.761	3.466	2.952	8.343	