

**PURMERENDSE OMROEPVERENIGING**  
**JAARREKENING 2017**

30 maart 2017

## GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### WAARDERINGSGRONDSLAGEN

#### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.  
De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Inventaris	20,00%
------------	--------

#### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

#### Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

### GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen.

De transactieresultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd danwel de diensten zijn verricht.

Verliezen op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Overige opbrengsten en kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

**Balans per 31 december 2017**

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
VASTE ACTIVA	€	€
Materiële vaste activa:		
Inventaris	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Debiteuren	0	1.120
Omzetbelasting	882	3.341
Overige vorderingen	<u>3.363</u>	<u>3.050</u>
	<u>4.245</u>	<u>7.511</u>
Liquide middelen	<u>20.806</u>	<u>32.943</u>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u>25.051</u>	<u>40.454</u>
<b>PASSIVA</b>		
EIGEN VERMOGEN		
Egalisatiereserve	6.528	5.333
Bestemmingsreserve verbouwing	2.155	2.155
Bestemmingsreserve apparatuur	2.941	2.941
Bestemmingsreserve exploitatie digitale aansluiting	<u>8.705</u>	<u>15.125</u>
Eigen vermogen	<u>20.329</u>	<u>25.554</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Crediteuren	0	0
Overige schulden	<u>4.722</u>	<u>14.900</u>
	<u>4.722</u>	<u>14.900</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u>25.051</u>	<u>40.454</u>

## Staat van baten en lasten over 2016

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Subsidie gemeente Purmerend	67.254	61.985
Overige baten	0	0
Netto omzet	25.286	10.268
Kostprijs	<u>(73.003)</u>	<u>(55.482)</u>
Bruto winst	<u>19.537</u>	<u>16.772</u>
Afschrijvingen inventaris	0	0
Overige bedrijfskosten	<u>18.142</u>	<u>17.178</u>
Som van de bedrijfslasten	<u>(18.142)</u>	<u>(17.178)</u>
Bedrijfsresultaat	<u>1.395</u>	<u>(406)</u>
rente / bankkosten	<u>(200)</u>	<u>(297)</u>
Netto resultaat	<u><u>1.195</u></u>	<u><u>(703)</u></u>
<b>Bestemming resultaat</b>		
Bestemmingsreserve verbouwing	0	0
Bestemmingsreserve apparatuur	0	0
Egalisatiereserve	<u>1.195</u>	<u>(27)</u>
Netto resultaat	<u><u>1.195</u></u>	<u><u>(27)</u></u>

**Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>		
<b>Inventaris</b>		
Boekwaarde per 1 januari	0	0
Investerings	0	0
Afschrijvingen	0	0
Boekwaarde 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Overige vorderingen</b>		
Nog te ontvangen subsidie, Gemeente Purmerend	3.363	3.050
nog te ontvangen rente	0	0
	<u>3.363</u>	<u>3.050</u>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
<b>Egalisatiereserve</b>		
Saldo 1 januari	5.333	6.036
Resultaatbestemming	1.195	(703)
Saldo 31 december	<u>6.528</u>	<u>5.333</u>
<b>Bestemmingsreserve verbouwing</b>		
Saldo 1 januari	2.155	2.155
Resultaatbestemming	0	0
Besteding	0	0
Saldo 31 december	<u>2.155</u>	<u>2.155</u>
<b>Bestemmingsreserve apparatuur</b>		
Saldo 1 januari	2.941	2.941
Resultaatbestemming	0	0
Saldo 31 december	<u>2.941</u>	<u>2.941</u>
<b>Bestemmingsreserve exploitatie digitale aansluiting</b>		
Saldo 1 januari	15.125	0
Over uit nog te betalen kosten digitale aansluiting ten gunste van exploitatie	0	15.125
	(6.420)	
Saldo 31 december	<u>8.705</u>	<u>15.125</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>		
<b>Overige schulden</b>		
Huur en servicekosten 2017	2.700	4.100
Servicekosten 2015 en 2016	0	4.800
Bijdrage verbouwing raadszaal	0	6.000
Bijdrage onderhoud zendmast	2.023	0
	<u>4.723</u>	<u>14.900</u>

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
<b>Netto omzet</b>	€	€
Verkopen teksttv	25.286	10.268
Sponsoring teksttv/reuring	0	0
	<u>25.286</u>	<u>10.268</u>
	-----	-----
<b>Kostprijs</b>		
Teksttv	27.650	25.008
Radio	15.863	13.946
projecten	29.490	16.527
	<u>73.003</u>	<u>55.481</u>
	-----	-----
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Overige personeelskosten	4.156	2.460
Huisvestingskosten	12.212	12.321
Algemene kosten	1.774	2.397
	<u>18.142</u>	<u>17.178</u>
	-----	-----
<b>Specificatie overige bedrijfskosten</b>		
<b>Overige personeelskosten</b>		
Kantinekosten	1.442	1.790
Vrijwilligerskosten	2.367	670
Overige personeelskosten	347	0
	<u>4.156</u>	<u>2.460</u>
	-----	-----
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	12.212	12.321
	<u>12.212</u>	<u>12.321</u>
	-----	-----
<b>Algemene kosten</b>		
Kantoorbenodigdheden, drukwerk	0	28
Porti, telefoon, fax, TV	37	200
Accountantskosten	0	30
Administratiekosten	0	0
Verzekeringen	753	1.056
Bestuurskosten	129	612
Overige	856	472
	<u>1.774</u>	<u>2.398</u>
	-----	-----
<b>Rentelasten</b>		
Rente en kosten rekening-courant	200	297
	<u>200</u>	<u>297</u>
	-----	-----