

FINANCIEEL VERSLAG 2018

Stichting Lokale Omroep De Bilt

Te De Bilt

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

Samenstellingsverklaring	2
Algemene gegevens	3

JAARREKENING

Balans per 31 december 2018	5
Winst- en verliesrekening 2018	6
Toelichting op de balans per 31 december 2018	7
Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	8
Niet op de balans opgenomen rechten en verplichtingen	9

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan het bestuur van
Stichting Lokale Omroep De Bilt
Grote Beer 33a
3721 RM Bilthoven

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Lokale Omroep De Bilt bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

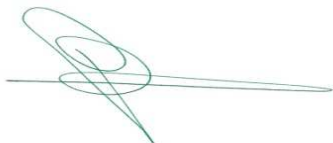
Verantwoordelijkheid directie

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid administratiekantoor

Het is onze verantwoordelijkheid als administrateur om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken. De jaarstukken zijn opgesteld uitgaande van een going concern situatie.

Bilthoven, 29 april 2019



P. van der Horst

ALGEMENE GEGEVENS

1. Doel van de vennootschap

De doelstelling van Stichting Lokale Omroep De Bilt wordt als volgt omschreven:

- a De stichting stelt zich uitsluitend of hoofdzakelijk ten doel op lokaal niveau uitvoeren van de publieke mediaopdracht, door het verzorgen van media-aanbod dat gericht is op de bevrediging van maatschappelijke, culturele, godsdienstige en geestelijke behoeften die in de gemeente De Bilt leven, en het verrichten van alle activiteiten die nodig zijn om daarmee een publieke taak te vervullen.
- b 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 de verwezenlijking van het doel van de stichting bevorderlijk zijn.

De stichting is houder van de zendvergunning, welke lokale televisie verzorgt (Regio TV De Bilt) en lokale omroep (Roulette FM)

De lokale televisie werd t/m 2010 uitgevoerd door een extern producent, welke daarvoor zelf verantwoordelijk was. Sinds 1 januari 2011 is de lokale televisie weer in eigen beheer genomen.

2. Bestuur

voorzitter : G.H. Bakker
secretaris : F.A. Blankestijn-van Gellekom
penningmeester : vacature
bestuurslid : B.J. de Vries
bestuurslid : M.C. Rang

3. Structuur

bedrijfsvorm : stichting
opgericht d.d. : 24 augustus 1988
(laatste wijziging statuten 17 mei 2017)
inschrijving KvK : 41183134
belasting : 800834690

4. Personeel

Ultimo december was er geen personeel in dienst.
Er waren circa 20 vrijwilligers actief zonder beloning.

5. Stichtingsvermogen:

Om de continuïteit van de stichting te waarborgen zal de stichting een kapitaal aanhouden. Dit kapitaal dient om het eventuele (volledig) wegvallen van de advertentie-inkomsten te kunnen opvangen gedurende de periode van één jaar, financieringsruimte te geven voor de periode dat de jaarlijkse subsidie nog niet ontvangen is en de mogelijkheid om bij calamiteiten essentiële apparatuur direct te kunnen vervangen. Dit kapitaal zal maximaal € 17.500 bedragen. Mocht het kapitaal van de stichting meer bedragen dan zal het bestuur van de stichting met de gemeente in overleg gaan.

6. ANBI status

Uit toetsing van de belastingdienst is op 14 augustus 2013 gebleken dat de stichting voldoet aan de normen van een Algemeen Nut Beoogde Instelling. De status kan dus ook na 1 januari 2014 gehandhaafd blijven.

7. Grondslagen van waardering

De waardering van de activa en passiva vinden plaats op historische kosten.
Op de balans zijn de nominale bedragen genoemd, tenzij anders is vermeld in dit rapport

Jaarrekening

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT**Balans per 31 december 2018**

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>				
Radio apparatuur	0		827	
Televisie apparatuur	0		2.393	
			0	3.220
<u>Vlottende activa</u>				
<u>Vorderingen</u>				
Rente			1	3
Liquide middelen		11.156		2.206
			11.157	5.429
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	1.356		-261	
Resultaat boekjaar	1.527		1.617	
		2.883		1.356
<u>Voorzieningen</u>				
Egalisatiefonds	0		3.219	
Reservering "Live televisie"	7.500		0	
		7.500		3.219
<u>Kortlopende schulden</u>				
Omzetbelasting	120		200	
Te betalen administratiekosten	620		654	
Overlopende passiva	34		0	
		774		854
		11.157		5.429

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT**Winst- en verliesrekening 2018**

	2018	2017
Opbrengsten uit advertenties	1.083	2.426
Opbrengsten uit subsidies	26.607	26.188
Incidentele subsidie t.b.v. lokale TV	7.500	0
Bijdrage begunstigers	10	0
Dotatie uit egalisatiefonds	3.219	3.588
	<u>38.419</u>	<u>32.202</u>
Directe kosten	12.639	11.803
	<u>25.780</u>	<u>20.399</u>
<u>Af: Indirecte kosten</u>		
Afschrijvingen	3.220	4.184
Huisvestingskosten	7.482	6.962
Verkoopkosten	0	18
Kantoorkosten	952	1.780
Algemene kosten	883	1.676
Belastingen algemeen	590	702
	<u>13.127</u>	<u>15.322</u>
<u>Bedrijfsresultaat</u>	<u>12.653</u>	<u>5.077</u>
Financieringskosten	-119	-128
Voorziening "Live televisie"	-7.500	0
Omzetbelasting niet aftrekbaar	-3.507	-3.332
Af: vennootschapsbelasting	<u>-11.126</u>	<u>-3.460</u>
<u>Netto resultaat boekjaar</u>	<u><u>1.527</u></u>	<u><u>1.617</u></u>

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT

Toelichting op de balans per 31 december 2018

1. <u>Materiële vaste activa</u>	Radio apparatuur	Televisie apparatuur	Totaal
aanschafwaarde vorig boekjaar	44.906	19.562	64.468
investeringen in boekjaar	0	0	0
aanschafwaarde ultimo boekjaar	44.906	19.562	64.468
afschrijvingen vorig boekjaar	44.078	17.170	61.248
afschrijvingen boekjaar	828	2.392	3.220
Afschrijvingen ultimo boekjaar	44.906	19.562	64.468
Boekwaarde 31 december 2016	828	2.392	3.220
Boekwaarde 31 december 2017	0	0	0
2. <u>Liquide middelen</u>			
Rabobank betaalrekening		3.656	2.207
Rabobank spaarrekening		7.500	0
		11.156	2.207
3. <u>Voorzieningen</u>			
3.1 <u>Egalisatiefonds</u>			
Het egalisatiefonds is gevormd ter financiering van toekomstige afschrijvingen op materiële vaste activa. Te weten: radioapparatuur. Straalverbinding en televisieapparatuur. Dit fonds neemt toe met het bedrag van de jaarlijkse investeringen en neemt af met het bedrag aan jaarlijkse afschrijvingen op deze vaste activa.			
Stand per 1 januari boekjaar		3.219	6.807
investeringen		0	596
afschrijvingen		-3.219	-4.184
Stand per 31 december boekjaar		0	3.219
3.2 <u>Reservering "Live televisie"</u>			
In 2018 is een bijzondere subsidie ontvangen van de Gemeente De Bilt om live uitzendingen op televisie mogelijk te maken c.q. te verbeteren. De ontvangen subsidie is nu als reservering ad € 7.500 opgenomen op de balans.			
Saldo per 31 december		7.500	0

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT**Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018**

	2018	2017
1. <u>Directe kosten</u>		
BUMA/STEMRA/OLON	3.805	2.829
digitale verbinding studio met ZIGGO	2.100	2.100
diverse radio kosten	1.433	1.200
diverse televisie kosten	4.164	2.349
diverse websitekosten	1.137	2.329
NOVUM nieuws	0	996
	<u>12.639</u>	<u>11.803</u>
2. <u>Afschrijvingen</u>		
afschrijving radio apparatuur	828	871
afschrijving televisie apparatuur	2.392	3.313
	<u>3.220</u>	<u>4.184</u>
3. <u>Huisvestingskosten</u>		
Huur studio	3.497	3.726
Energiekosten	2.653	2.170
Beveiligingskosten	259	0
Verzekeringen	1.073	1.066
	<u>7.482</u>	<u>6.962</u>
4. <u>Verkoopkosten</u>		
Reiskosten	0	18
Marketingkosten	0	0
	<u>0</u>	<u>18</u>
5. <u>Kantoorkosten</u>		
Telecommunicatiekosten	968	1.045
Computerkosten	-16	735
	<u>952</u>	<u>1.780</u>
6. <u>Algemene kosten</u>		
Administratie- accountantskosten	620	1.206
Kantinekosten	54	100
Onderhoudskosten	0	96
Overige algemene kosten	209	274
	<u>883</u>	<u>1.676</u>

STICHTING LOKALE OMROEP DE BILT

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

Met de Stichting Sociale Woningbouw (SSW) is een huurovereenkomst gesloten voor het gebruik van het pand Grote Beer 33a te Bilthoven. Deze overeenkomst kent een opzegtermijn van één maand. De huur bedraagt thans € 313,20 per maand.