

Stichting Lokale Omroep Vlaardingen

Jaarrekening 2018

# Stichting Lokale Omroep Vlaardingen

Inhoudsopgave	Pagina
Balans per 31 december 2018	1
Staat van baten en lasten	2
Toelichting jaarrekening	3
Toelichting balans	4
Toelichting staat van baten en lasten	5

## Stichting Lokale Omroep Vlaardingen

### Balans

	31-12-2018	31-12-2017		31-12-2018	31-12-2017
<b>Activa</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Verbouwing	8.351	10.439	Algemene reserve	18.861	14.808
Inventaris	6.923	10.119			
Totaal	15.274	20.558	<b>Vreemd vermogen</b>		
			Voorziening egalisatie	5.010	6.258
<b>Vorderingen/ overlopende activa</b>			<b>Kortlopende schulden/ overlopende passiva</b>		
Debiteuren		145	Crediteuren	1.592	2.245
Overlopende activa	4.396	460	Overlopende passiva		120
Totaal	4.396	605	Totaal	1.592	2.365
<b>Liquide middelen</b>					
Bank	5.793	2.268			
Totaal activa	25.463	23.431	Totaal passiva	25.463	23.431

# Stichting Lokale Omroep Vlaardingen

## Staat van baten en lasten

	2018	2017
<b>Baten</b>		
Netto-omzet	63.512	52.939
vrijval egalisatie	1.248	3.748
totaal baten	64.760	56.687
<b>Lasten</b>		
Afschrijvingen	5.284	9.592
Productie	13.505	10.835
Huisvesting	19.384	18.127
Algemeen	22.534	30.178
totaal lasten	60.707	68.732
Resultaat	4.053	-12.045

## **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

De activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Winsten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verliezen die hun oorsprong vinden voor het eind van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en, indien van toepassing, met bijzondere waardevermindering. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname.

De overlopende activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, eventueel onder aftrek wegens oninbaarheid.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

## **Netto-omzet**

Ondere netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

# Stichting Lokale Omroep Vlaardingen

## Toelichting op de balans per 31 december 2018

### Activa

#### Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2018			
Aanschaffingswaarde	23.458	48.928	72.386
cumulatieve afschrijvingen	-13.019	-38.809	-51.828
	10.439	10.119	20.558
mutaties			
investeringen (volledig afgeschreven)	-2.585	-20.890	-23.475
Boekwaarde per 31 december 2018			
Aanschaffingswaarde	20.873	28.038	48.911
Cumulatieve afschrijvingen	-12.522	-21.115	-33.637
	8.351	6.923	15.274

#### Vorderingen/overlopende activa

	31-12-2018	31-12-2017
Debiteuren		145
Vooruitbetaald	456	460
Nog te ontvangen	3.750	
Totaal	4.206	605

#### Liquide middelen

	31-12-2018	31-12-2017
ING betaalrekening	1.793	2.268
ING spaarrekening	4.000	
Totaal	5.793	2.268

### Passiva

#### Eigen vermogen

	saldo 31-12-2017	bestemming resultaat	saldo 31-12-2018
Algemene reserve	14.808	4.053	18.861

#### Vreemd vermogen

Voorziening egalisatie	6.258	-1.248	5.010
------------------------	-------	--------	-------

#### Kortlopende schulden/overlopende passiva

	31-12-2018	31-12-2017
Crediteuren	1.592	2.245
Vooruitontvangen		120
Totaal	1.592	2.365

## Stichting Lokale Omroep Vlaardingen

### Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2018

	31-12-2018	31-12-2017
<b>Netto-omzet</b>		
Subsidie Gemeente Vlaardingen	49.952	45.202
Opbrengst reclame	6.060	464
Opbrengst nevenactiviteiten	3.000	3.000
Overige baten	4.500	4.273
Totaal	63.512	52.939