

**Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg
Vrijheidsstraat 13
8081 XD ELBURG**

Jaarrekening 2017

**Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg
Vrijheidsstraat 13
8081 XD ELBURG**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2	Algemeen	5
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	7

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2017	9
2.2	Winst- en verliesrekening over 2017	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	15
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	19

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	23
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	25

1. RAPPORT

Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg
Het bestuur
Vrijheidsstraat 13
8081 XD ELBURG

Referentie: 21248/BV
Betreft: jaarrekening 2017

Elburg, 22 mei 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw Stichting.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg te Elburg is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

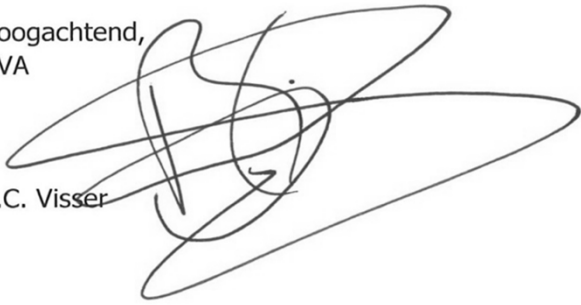
Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
GVA

B.C. Visser

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B.C. Visser', written over a large, light-colored scribble or watermark.

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 26 november 1984 werd de Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg per genoemde datum opgericht.

De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41035519.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:

- Het verzorgen van Lokale radio- en televisieuitzendingen.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- Dhr. G.W. Hoeve, Voorzitter
- Mevr. E.J.M. Hulst-van Schaik, Lid
- Mevr. C. Flier-van Leeuwen, Penningmeester
- Dhr. J. Kooman, Secretaris

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Omzet	12.732	100,0%	8.847	100,0%
Bruto-marge	12.732	100,0%	8.847	100,0%
Overige opbrengsten	27.046	212,4%	19.075	215,6%
Bruto bedrijfsresultaat	39.778	312,4%	27.922	315,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.690	68,3%	8.456	95,6%
Huisvestingskosten	2.342	18,4%	4.393	49,7%
Facilitaire lasten	8.136	63,9%	3.452	39,0%
Programmalasten	5.548	43,6%	390	4,4%
Verkoopkosten	949	7,5%	1.346	15,2%
Kantoorkosten	1.749	13,7%	1.358	15,4%
Algemene kosten	8.004	62,9%	12.132	137,1%
Som der bedrijfskosten	35.418	278,3%	31.527	356,4%
Bedrijfsresultaat	4.360	34,1%	-3.605	-40,8%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	0,0%	63	0,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.851	-30,3%	-4.031	-45,6%
Som der financiële baten en lasten	-3.849	-30,3%	-3.968	-44,9%
Resultaat voor belastingen	511	3,8%	-7.573	-85,7%
Belastingen	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat na belastingen	511	3,8%	-7.573	-85,7%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2017 is ten opzichte van 2016 gestegen met € 8.084. De ontwikkeling van het resultaat 2017 ten opzichte van 2016 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
Stijging van:		
Omzet	3.885	
Overige bedrijfsopbrengsten	7.971	
Daling van:		
Huisvestingskosten	2.051	
Verkoopkosten	397	
Algemene kosten	4.128	
Rentelasten en soortgelijke kosten	180	
	<u>180</u>	18.612
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
Daling van:		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	61	
Stijging van:		
Afschrijvingen materiële vaste activa	234	
Facilitaire lasten	4.684	
Programmalasten	5.158	
Kantoorkosten	391	
	<u>391</u>	10.528
Stijging resultaat		<u><u>8.084</u></u>

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	1.255		4.252	
Liquide middelen	<u>13.717</u>		<u>9.064</u>	
Totaal vlottende activa		14.972		13.316
Kortlopende schulden		<u>1.131</u>		<u>4.989</u>
Werkkapitaal		13.841		8.327
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>116.741</u>		<u>125.431</u>	
		<u>116.741</u>		<u>125.431</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u><u>130.582</u></u>		<u><u>133.758</u></u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		39.826		39.314
Langlopende schulden		<u>90.756</u>		<u>94.444</u>
		<u><u>130.582</u></u>		<u><u>133.758</u></u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 5.514.

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	91.667		91.667	
Inventaris	<u>25.074</u>		<u>33.764</u>	
		116.741		125.431
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	473		1.856	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		1.671	
Overige vorderingen	<u>782</u>		<u>725</u>	
		1.255		4.252
<i>Liquide middelen</i>		13.717		9.064
Totaal activazijde		<u><u>131.713</u></u>		<u><u>138.747</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 22 mei 2018

Elburg, 23 mei 2018
Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>39.826</u>	39.826	<u>39.314</u>	39.314
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>90.756</u>	90.756	<u>94.444</u>	94.444
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar	-		3.100	
Handelscrediteuren	499		57	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	118		-	
Overige schulden	<u>514</u>		<u>1.832</u>	
		1.131		4.989
Totaal passivazijde		<u><u>131.713</u></u>		<u><u>138.747</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 22 mei 2018

Elburg, 23 mei 2018
Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg

2.2 Winst- en verliesrekening over 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
Netto-omzet		12.732		8.847
Bruto-marge		<u>12.732</u>		<u>8.847</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		27.046		19.075
Bruto bedrijfsresultaat		<u>39.778</u>		<u>27.922</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	8.690		8.456	
Huisvestingskosten	2.342		4.393	
Facilitaire lasten	8.136		3.452	
Programmalasten	5.548		390	
Verkoopkosten	949		1.346	
Kantoorkosten	1.749		1.358	
Algemene kosten	8.004		12.132	
Som der bedrijfskosten		<u>35.418</u>		<u>31.527</u>
Bedrijfsresultaat		<u>4.360</u>		<u>-3.605</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2		63	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.851		-4.031	
Som der financiële baten en lasten		<u>-3.849</u>		<u>-3.968</u>
Resultaat voor belastingen		<u>511</u>		<u>-7.573</u>
Belastingen		-		-
Resultaat na belastingen		<u><u>511</u></u>		<u><u>-7.573</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 22 mei 2018

Elburg, 23 mei 2018
Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon. Zoals toegestaan in artikel 2:396 lid 6 BW zijn voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst, bedoeld in hoofdstuk II van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969, in aanmerking genomen.

De toepassing van de fiscale waarderingsgrondslag heeft geleid tot een afwijking in de waardering volgens afdeling 6, titel 9, Boek 2 BW. Van belang voor het inzicht in het vermogen betreft met name de afwijking in de waardering van materiële en immateriële vaste activa.

Stichting

Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg, statutair gevestigd te Elburg is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41035519.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Lokale Omroep in de Gemeente Elburg, statutair gevestigd te Elburg, bestaan voornamelijk uit:

- Lokale radio en televisie uitzendingen

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Vrijheidsstraat 13 te Elburg.

Schattingswijziging

Toepassing van de fiscale grondslagen betekent dat rekening is gehouden met de fiscale afschrijvingsbeperkingen. Veranderingen in de afschrijvingstermijnen, -percentages, of -methoden worden gezien als schattingswijzigingen en worden verwerkt in overeenstemming met de fiscaal gebruikelijke verwerkingswijze.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de Stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Op terreinen wordt niet afgeschreven. Op gebouwen in eigen gebruik wordt tot 50% van de WOZ-waarde afgeschreven. Op andere gebouwen (zijnde gebouwen ter belegging) wordt tot de WOZ-waarde afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Netto-omzet

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

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfsgebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal 2017	Totaal 2016
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	130.775	131.792	262.567	262.567
Cumulatieve afschrijvingen	-39.108	-98.028	-137.136	-120.224
Boekwaarde per 1 januari	<u>91.667</u>	<u>33.764</u>	<u>125.431</u>	<u>142.343</u>
Afschrijvingen	-	-8.690	-8.690	-16.912
Mutaties 2017	-	-8.690	-8.690	-16.912
Aanschafwaarde	130.775	131.792	262.567	262.567
Cumulatieve afschrijvingen	-39.108	-106.718	-145.826	-137.136
Boekwaarde per 31 december	<u>91.667</u>	<u>25.074</u>	<u>116.741</u>	<u>125.431</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

0 %

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	473	1.565
	<u>473</u>	<u>1.565</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-	291
	<u>473</u>	<u>1.856</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	1.671
	<u>-</u>	<u>1.671</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde verzekeringen	617	725
Overige vorderingen	165	-
	<u>782</u>	<u>725</u>
Liquide middelen		
Rekening-courant Rabobank	661	605
Rekening-courant SNS bank	1.096	459
Deposito Rabobank	11.960	8.000
	<u>13.717</u>	<u>9.064</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2017	2016
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	39.315	46.888
Uit voorstel resultaatbestemming	511	-7.574
Stand per 31 december	<u>39.826</u>	<u>39.314</u>

Het ingehouden deel van het resultaat over 2017 bedraagt € 511.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire leningen	<u>90.756</u>	<u>94.444</u>
-----------------------	---------------	---------------

Hypothecaire leningen

Hypothecaire lening 3147.928.942	90.756	90.756
Hypothecaire lening 3147.929.671	-	3.688
	<u>90.756</u>	<u>94.444</u>

Het deel van de hypothecaire leningen met een looptijd van langer dan 5 jaar bedraagt € 90.756,-.

Hypothecaire lening 3147.928.942

Hoofdsom	90.756	90.756
Aflossing voorgaande boekjaren	-	-
Stand per 31 december	<u>90.756</u>	<u>90.756</u>

Deze lening is verstrekt ter financiering van het pand aan de Vrijheidsstraat 13 te Elburg. Het rentepercentage bedraagt 3,7%, per jaar. Het betreft een aflossingsvrije Hypotheek.

Hypothecaire lening 3147.929.671

Hoofdsom	45.378	45.378
Aflossing voorgaande boekjaren	<u>-38.590</u>	<u>-38.590</u>
Stand per 1 januari	6.788	6.788
Aflossing	<u>-6.788</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	-	6.788
Rabolening 3147.929.671 afl. verpl.	-	<u>-3.100</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>3.688</u>

Deze lening is geheel afgelost.

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen komend boekjaar		
Rabolening 3147.929.671 afl. verpl. korte termijn	-	3.100
	<u> </u>	<u> </u>
Handelscrediteuren		
Crediteuren	499	57
	<u> </u>	<u> </u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	118	-
	<u> </u>	<u> </u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	-529	-
Omzetbelasting suppletie	647	-
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>118</u>	<u>-</u>
	<u> </u>	<u> </u>
Overige schulden		
Overige schulden	-	1.294
Nog te betalen administratiekosten	500	525
Nog te betalen bankkosten	14	13
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>514</u>	<u>1.832</u>
	<u> </u>	<u> </u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Opbrengsten radio en TV		
Inkomsten TV	520	-
Reclame radio	3.339	-
Reclame TV	8.873	8.144
Overige baten	-	703
	<u>12.732</u>	<u>8.847</u>
De netto-omzet over 2017 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 43,9% gestegen.		
Overige opbrengsten		
Inkomsten Subsidies	18.637	13.646
Inkomsten Donaties	8.409	5.429
	<u>27.046</u>	<u>19.075</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>8.690</u>	<u>8.456</u>
Huisvestingskosten		
Huur	365	-
Onderhoud studiogebouw	332	464
Gas, water en elektra	535	2.841
Verzekeringen	776	754
Vaste lasten onroerend goed	334	334
	<u>2.342</u>	<u>4.393</u>
Facilitaire lasten		
Programma leges heffingen	2.144	2.598
Studio Audio - lokatie Vrijheidstraat	477	-
Studio Audio - Mobiele studio	98	595
Studio TV	1.882	160
Server kabelkrant	232	99
Kabelkrant apparatuur	312	-
TV budget	697	-
Website & Automatisering	2.294	-
	<u>8.136</u>	<u>3.452</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Programmalasten		
Zendmachtiging	254	-
Kosten mediaHub	5.174	-
Ontwerpkosten commercials	120	-
Kosten Loe tv	-	150
Kabelkrant overig	-	39
Programma Nieuws Weer Verkeer	-	201
	<u>5.548</u>	<u>390</u>
Verkoopkosten		
Reparatie en onderhoud	450	1.084
Kosten representatie	208	73
Afgeboekte facturen / reclames	291	189
	<u>949</u>	<u>1.346</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	500	334
Portiekosten	227	-
Telefoon / Televisie	185	-
Telecommunicatie	-	596
ABC Abonn/Contr.bijdrage	837	428
	<u>1.749</u>	<u>1.358</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	500	525
Kosten internet / glasvezel	2.095	2.889
Zakelijke verzekeringen	388	415
Vergaderkosten	35	-
Vrijwilligersvergoedingen	4.680	6.305
Eindejaarsattentie vrijwilligers	-	1.101
Kosten Kantine	280	534
kleding	18	-
Overige algemene kosten	8	363
	<u>8.004</u>	<u>12.132</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate deposito	<u>2</u>	<u>63</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Rente Lening Hypotheek 3147.928.942	3.359	3.734
Rente Ann. hypotheek 3147.929.671	220	-
Bankkosten en provisie	272	297
	<u>3.851</u>	<u>4.031</u>

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2017 €	Inves- teringen 2017 €	Desinves- teringen 2017 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2017 €
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Pand Vrijheidsstraat 13	01-01-1999	130.775	-	-	130.775
		<u>130.775</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>130.775</u>
<i>Inventaris</i>					
Inventarissen t/m 2013	01-01-2014	99.147	-	-	99.147
Microfoon camera	23-05-2014	446	-	-	446
Website	27-06-2014	1.400	-	-	1.400
PC Elburg Vulcan	17-07-2014	867	-	-	867
Media choice	24-09-2014	1.000	-	-	1.000
Verbouwing	01-11-2014	4.394	-	-	4.394
Aansl. montage	26-01-2015	1.459	-	-	1.459
Website	17-04-2015	732	-	-	732
Videocamera	22-05-2015	3.154	-	-	3.154
Mengtafel	31-05-2015	17.489	-	-	17.489
Airco	27-07-2015	1.704	-	-	1.704
		<u>131.792</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>131.792</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>262.567</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>262.567</u>
Totaal vaste activa		<u>262.567</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>262.567</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2017	Afschrijvingen 2017	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2017	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
39.108	-	-	39.108	91.667	-	0-GEEN
<u>39.108</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39.108</u>	<u>91.667</u>	<u>-</u>	
87.949	3.471	-	91.420	7.727	-	3,5-AW
238	90	-	328	118	-	20-AW
700	280	-	980	420	-	20-AW
426	174	-	600	267	-	20-AW
450	200	-	650	350	-	20-AW
952	440	-	1.392	3.002	-	10-AW
420	292	-	712	747	-	20-AW
244	147	-	391	341	-	20-AW
999	631	-	1.630	1.524	-	20-AW
5.246	2.624	-	7.870	9.619	-	15-AW
405	341	-	746	958	-	20-AW
<u>98.029</u>	<u>8.690</u>	<u>-</u>	<u>106.719</u>	<u>25.073</u>	<u>-</u>	
<u>137.137</u>	<u>8.690</u>	<u>-</u>	<u>145.827</u>	<u>116.740</u>	<u>-</u>	
<u>137.137</u>	<u>8.690</u>	<u>-</u>	<u>145.827</u>	<u>116.740</u>	<u>-</u>	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2017	
		€	€
Boekjaar: 2017			
BTW nummer: NL008517022B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	12.732	2.673
Verschuldigde omzetbelasting			<u>2.673</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>4.062</u>	4.062
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-1.389</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-559	
2e kwartaal		-848	
3e kwartaal		-100	
4e kwartaal		<u>-529</u>	
			<u>-2.036</u>
Suppletie omzetbelasting 2017			<u><u>647</u></u>
			<u>31-12-2017</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			-529
Omzetbelasting suppletie			<u>647</u>
			<u><u>118</u></u>