



Jaarrekening 2019 Stichting Media Houten

Houten, 24 februari 2020

Toelichting bij de jaarrekening 2019

De rapportage bestaat uit:

- Gecombineerde balans 2019
- Begroting versie realisatie begroting 2019
- Afschrijvingsoverzicht

Financieel inhoudelijk

Het boekjaar 2019 kenmerkt zich door investeringen in apparatuur op gebied van radio maar ook op gebied van video.

Naast de losse aanschaffingen van diverse kleine goederen < € 1.000,- is er besloten om het Aeron besturings systeem stopt te zetten en over te stappen op een nieuwe omgeving van Zenlex.

De investering m.b.t. Zenlex (€ 6.200) is een grote kostenpost. De jaarkosten zijn echter beduidend lager dan de jaarkosten van Aeron. (-€1.400)

Subsidie 2020

Het subsidiebedrag voor 2019 is € 28.554,-

In de brief van 26-9-2019 is door de Gemeente Houten aangegeven dat er geen indexatie meer plaatvind over het toegezegde subsidie bedrag.

BTW plicht

In 2019 is gewerkt met de BTW verhoging op facturen voor geleverde diensten.

Een deel van de voorheffing (inkopen van materiaal met btw) mag worden gevorderd van de fiscus. Deze constructie heeft over 2019 een positief bedrag van € 440,- opgeleverd.

Debiteuren/Crediteuren

Naast de schuld aan de belasting per 31-12-2019 zijn er geen vorderingen c.q. schulden.

Financiële middelen

Omroep Houten heeft momenteel een banksaldo per 1-1-2020 van € 10.825,-.

Exploitatierkening 2019

De exploitatierkening 2019 is afgesloten met een positief saldo van € 3.293,-

De overschrijding van de begroting komt o.a. door een aantal extra uitgaves uit de lopende middelen te weten:

- 10 jarig jubileum	(€ 4.500)
- Aanschaf Zenlex omgeving	(€ 6.200)
- Extra investering Zenlex	(€ 4.030)
- Hogere afschrijving	(€ +2.500,-)

Deze posten zijn verder uitgesplitst in de bijlage "Begroting 2019 VERSUS realisatie-v2.xls"
De kosten voor het 10 jarig jubileum zijn via een vrijval van deze kosten op het vermogen verrekend.

■ Balans per 31-12-2019

Het exploitatiesaldo gevoegd bij het saldo tot en met 2018 leidt per balansdatum 2019 tot een cumulatief batig saldo van € 22.723,-

Het totaal aan investeringen van de afgelopen jaren is cumulatief € 56.546,-.

In het verslagjaar is geïnvesteerd voor € 6.350,- (boekhoudkundige afschrijving)

Op de in het verleden gedane investeringen is tot en met 31-12-2019 een bedrag van € 45.334,- afgeschreven zodat er een boekwaarde per ultimo 2019 ontstaat van € 11.212,-

De termijnen waarover wordt afgeschreven worden bepaald door de verwachte levensduur van de materialen en is drie jaar.

Houten, 28 februari 2019

Ben de Kraker
Penningmeester Stichting media Houten

Bijlage: **Gecombineerde balans 2019**
 Vergelijking begroting-realisatie 2019
 Afschrijvingsoverzicht