



Jaarrekening 2018 Stichting Media Houten

Houten, 22 januari 2019

Toelichting bij de jaarrekening 2018

De rapportage bestaat uit:

■ Exploitatie-overzicht 2018

Nieuwe penningmeester

In het boekjaar 2018 is het penningmeesterschap overgegaan van Jan de Jong naar Ben de Kraker. Dit betekent dat de overzichten zoals die door Jan zijn vervaardigd deels worden overgenomen door Ben, maar dat de mutaties van de boekhouding in het boekhoudpakket van IGCN worden verwerkt. Resultaat is enigszins gewijzigde overzichten qua lay-out.

Inhoudelijk

In het boekjaar 2018 is op 31 december een wensenlijst m.b.t. aan te schaffen goederen ingediend door Gerard Hurkmans. Hierop is door het bestuur een akkoord gegeven. De afschrijving van de aangeschafte goederen worden voor het eerst in de boekhouding van 2019 weergegeven.

Aircosysteem

In het boekjaar 2018 is de reserve voor de aanschaf van een aircosysteem omgezet in een huurverhoging van € 500,- per jaar, dit is € 41,67 per maand. Binnen de begroting is de ruimte voor deze verhoging gevonden.

Aanvraag subsidie 2019

De aanvraag voor de subsidie 2019 is aangevraagd in december 2018. De aanvraag had ingediend moeten zijn voor 1 juli 2018. De subsidie over 2019 wordt door de gemeente geïndexeerd met 2.4%. Het subsidiebedrag voor 2019 is € 28.554,-

BTW plicht

In het bestuur is de beslissing genomen om te gaan kijken naar “bijverdiensten” op basis van sponsoring (3 gouden sponsors) en maatschappelijk verantwoorde betaalde producties. Om deze redenen is de BTW aangifte plicht bij de fiscus aangevraagd op basis van een kwartaalaangifte. Dat betekent dat voor de inkopen de btw in een verhouding tussen Sponsorgeld/bijverdiensten mag worden verrekend. Het boekhoudkundig aspect wordt in het boekhoudpakket verwerkt.

Debiteuren/Crediteuren

Er zijn per 31-12-2018 geen vorderingen c.q. schulden

Financiële middelen

Omroep Houten heeft momenteel een banksaldo per 1-1-2019 van € 12.053,-.

Exploitatierkening 2018

De exploitatierkening 2018 is afgesloten een positief saldo van € 5.602,-. Dit komt mede door de vrijval reservering van de airco. Het voorstel is om dit saldo toe te voegen aan de algemene reserve.

■ Balans per 31-12-2018

Het exploitatiesaldo gevoegd bij het saldo tot en met 2017 van € 5.602,- leidt per balansdatum 31-12-2017 tot een cumulatief batig saldo van € 22.295,-

Het totaal aan investeringen van de afgelopen jaren is € 47.195,-.

In het verslagjaar is geïnvesteerd voor € 10.131,-

De aanschaffingen betreft voor een bedrag van € 3.936 apparatuur en het restant zit in de Zenlex server en licenties.

Op de in het verleden gedane investeringen is tot en met 31-12-2018 een bedrag van € 37.054,- afgeschreven zodat er een boekwaarde per ultimo 2018 ontstaat van € 10.140,-

Over de investeringen in 2018 wordt voor het eerst afgeschreven in 2019.

De termijnen waarover wordt afgeschreven worden bepaald door de verwachte levensduur van de materialen.

Deze zijn in de boekhouding voor 3 of 5 jaar opgenomen.

Overlopende posten

Op de rekening "te betalen facturen 2018" staat een aantal nagekomen facturen van Van Houten en Co.

Deze zullen in 2019 betaalbaar worden gesteld.

Houten, 28 februari 2019

Ben de Kraker

Penningmeester Stichting media Houten

Bijlage: Gecombineerde balans 2018
Vergelijking begroting-realisatie 2018