



ADMINISTRATIEKANTOOR

NON STOP

RAPPORT

inzake de jaarrekening 2020

van

Stichting Omroep Hattem

te

Hattem



Het bestuur van
Stichting Omroep Hattem
P/a. Beekstraat 6
8051 NA Hattem

Hattem, 19 februari 2021

Geachte bestuur,

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Omroep Hattem te Hattem bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de staat baten en lasten over 2020.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingopdracht 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 van de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingconsulent om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs).
Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door de directie verstrekte gegevens. De aard van deze samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming werkzaamheden als belastingconsulent brengt met zich dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Algemeen

De stichting is op 27 september 1990 opgericht. En staat ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 41040917

De activiteiten van de stichting bestaan onder andere uit:

Het uitzenden van omroepprogramma's bestemd voor de gemeente Hattem
Het verzorgen van een programma dat gericht is op het voldoen aan in de gemeente levende maatschappelijke, culturele, godsdienstige en culturele behoeften, zodat haar programma geacht kan worden van algemeen nut te zijn.

Belastingaangiften
(loon)administraties
Jaarrekening
Advies

Hezenbergerweg 22
8051 CG Hattem
tel: 038-4446790
fax: 038-4448024

www.nonstopadvies.nl
kvk no. 08054090



ADMINISTRATIEKANTOOR

NON STOP

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de onderneming in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; dit is dus een momentopname.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
(Stichtingsvermogen/Totale vermogen) x 100%	91	97	95	98	95

De staat baten en lasten over 2020 geeft een bate aan van € 5.698 tegenover € 5.433 in 2019.

De verkorte winst- en verliesrekening luidt als volgt:

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
	€	%	€	%
Totaal baten	<u>38.839</u>	100	<u>38.271</u>	100
	<u>38.839</u>	100	<u>38.271</u>	100
Overige algemene kosten	<u>32.994</u>	85	<u>32.657</u>	85
	<u>32.994</u>	85	<u>32.657</u>	85
Resultaat baten minus lasten	<u>5.845</u>	15	<u>5.614</u>	15
Financiële lasten	<u>147</u>	0	<u>181</u>	0
Saldo baten en lasten	<u><u>5.698</u></u>	<u>15</u>	<u><u>5.433</u></u>	<u>14</u>

Wij vertrouwen u hiermee naar behoren te hebben gerapporteerd en verwijzen voor een verdere toelichting naar de jaarrekening.

Hoogachtend,

Administratiekantoor Non Stop

M. Kers
Register belastingconsulent

Jaarrekening 2020

van

Stichting Omroep Hattem

te

Hattem

bestaande uit:

pagina

Bestuursverslag	2-4
Begroting	5
Balans per 31 december 2020	6
Staat baten en lasten over 2020	7
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	8
Toelichting op de Balans	9-10
Toelichting op de staat baten en lasten	11-13
Overige gegevens	14
Als bijlage is opgenomen:	
Specificatie van de materiële vaste activa per 31 december 2020	15

Bestuursverslag RTV Hattem 2020.

Bestuurssamenstelling.

Het stichtingsbestuur van RTV- Hattem bestaat uit de volgende personen:

- Henk Leskens: voorzitter
- Alex van Winkoop: secretaris
- Ruud Hofman: penningmeester
- Wim Hoogers: bestuurslid interne organisatie, bedrijfsvoering, HRM en tevens tweede voorzitter.

Het bestuur heeft besloten de ontstane vacature voor commerciële zaken en fondswerving .

in te vullen. Een opgezette zoektocht heeft geen geschikte persoon opgeleverd. We kiezen ervoor dit takenpakket op een andere wijze te gaan invullen.

Organisatiestructuur.

Het bestuur heeft gekozen voor de volgende organisatiestructuur van RTV Hattem:

- het Bestuur
- het PBO (Programmabeleid Bepalend Orgaan)
- een Programmastaf radio/tv/website
- medewerkers/vrijwilligers (redactie, technische en redactionele programmamakers, zendtechnici en verdere medewerkers).

Het Bestuur is verantwoordelijk voor:

- het in organisatorisch, personeel en financieel opzicht goed laten functioneren van RTV Hattem bij het realiseren van de statutaire taak van RTV Hattem als lokale omroep voor de gemeente Hattem.

Het PBO is verantwoordelijk voor:

- het bepalen van het beleid met betrekking tot het door RTV Hattem te verzorgen lokale publieke media-aanbod voor de gemeente Hattem en het verdelen daarbinnen van de beschikbare zendtijd
- het aangeven op welke wijze het lokale publieke media-aanbod moet voldoen aan de wettelijke eisen daarvoor (o.a. voor verdeling van de beschikbare media-aanbod over de categorieën informatie, educatie en cultuur, en diversiteit binnen die categorieën)
- het toetsen van het uitgezonden media-aanbod aan de hiervoor bedoeld eisen

De Programmastaf is binnen RTV Hattem verantwoordelijk voor:

het maken en uitzenden van het media-aanbod van RTV Hattem, dit met inachtneming van:

- de door het bestuur vastgestelde kaders voor de wijze van werken en financiering bij het maken en uitzenden van het eigen lokale publieke media-aanbod
- het door het PBO vastgestelde beleid ten aanzien van het programma-aanbod

De financiële positie van RTV Hattem

Van de zijde van het **Commissariaat voor de Media** is een positieve reactie ontvangen met betrekking tot de financiële verantwoording 2019. De verantwoording voldeed aan de eisen van de Mediawet, het Mediabesluit, de Mediaregeling 2008, alsmede het Handboek financiële verantwoording publieke lokale media-instellingen. Hiermee is voor het Commissariaat voor de Media het dossier inzake de financiële verantwoording 2019 voor RTV Hattem compleet.

Het boekjaar 2020 is met een positief saldo afgesloten.

Door een tweetal ruime donaties en extra subsidies kon de omzet nagenoeg op hetzelfde peil blijven als over 2019. Reclameinkomsten beleven gelijk. Er is in 2020 een overeenkomst aangegaan met 24 webvertrijding om betaalde content op onze website in de nieuwe rubriek Ondernemersnieuws te plaatsen. De jaarlijkse kosten wijken niet sterk af, aangezien het veelal gaat om vaste abonnementen en huren. Er zijn wel extra kosten gemaakt voor de deelname aan DAB+. Het updaten van de mast in Kampen en een nieuwe zendinstallatie in Heerde vergde een investering van 1.060,=. In de studio is met subsidie van de provincie Gelderland en de Rabobank een webcam aangeschaft.

Ook dit jaar is er weer 7.500,= aan de voorzieningenrekening toegevoegd.

Na afschrijving van 2.774,= kwam het resultaat uit op 5.698,=.

Voor 2021 wordt getracht het huidige omzetniveau te behalen.

Aan de kostenkant zullen de vaste lasten wat hoger uitvallen ivm toepassen van inflatiecorrectie.

Het uitzenden via DAB+ zal een extra contributie vergen van ca. 1.000,=.

Het nieuw in te voeren Newscast vergt een abonnement van ca. 490,= per jaar.

Hiertegenover staat de opzegging van het Ziggo abonnement van 1,750,= per jaar.

Investeringsen.

In 2020 is een digitaal mengpaneel aangeschaft voor 11.150,=.

Hierop is nog niet afgeschreven aangezien deze pas in 2021 in gebruik wordt genomen.

Er dient hiervoor nog wel een softwarepakket aangeschaft te worden, kosten 4.595,=.

Wellicht is ook vervanging van een of twee computers noodzakelijk, begroot ca. 1.500,=.

Daarnaast zullen er nog aanpassing in de studio gemaakt moeten worden. Investering lijkt binnen het toegestane budget van 20.000,= te blijven.

Een deel van de investering zal worden voldaan vanuit de reserveringen.

Op stapel staat de vervanging van Tekst-TV door Newscast, leverancier is Promed. Hiervoor is een offerte ontvangen van 1.500,=.

KPN heeft onze zendmast laten keuren ivm vervanging van de steunzenders.
Hieruit blijkt dat de mast niet geschikt is voor zwaardere zenders. Onderzocht wordt of er aanpassingen gedaan kunnen worden of dat er een nieuwe zendmast moet komen. Alsdan is de afweging oude mast behouden met alleen de RTV Hattem zender of vernieuwen inclusief de KPN faciliteit met de daaruit voortvloeiende inkomsten.

Begroting 2021.

Een enkele opmerking over de begroting voor 2021.

Zoals gememoreerd zal getracht worden de omzet op peil te houden.

Zonder eenmalige baten zal de omzet uitkomen op ca. 34.118,=

Na aftrek van kosten verwachten wij een begroot resultaat na afschrijving en reservering van 691,=

Stichting Omroep Hattem

H. Leskens, voorzitter

A. van Winkoop, secretaris

R. Hofman. Penningmeester

W. Hoogers, alg. bestuurslid.

Begroting 2021

Opbrengsten

Subsidie inkomsten	8.065
Donaties	1.100
Reclame inkomsten TV	2.828
Reclame inkomsten website	700
Reclame inkomsten Radio	500
Zendtijd voor Kerken	2.100
Opbrengst co-producties	14.125
Verhuur Zendmast	4.350
Buitengewone bate Rabobank	350

Totaal Opbrengsten 34.118

Kosten

Voorziening apparatuur	7500
Afschr. Inventarissen	4.335
Afschr. Zendmast	1.242
Huurlasten	4.925
Energiekosten	900
Schoonmaakkosten	100
Kleine aanschaffingen	600
Onderhoud en ICT	400
Contributies en abonnementen	1.300
Verzekeringen	600
Representatie en verteer	1.175
Bankkosten	180
Kilometervergoeding	50
Drukwerk, porti en vrachten	40
Telefoon en fax	1.400
Hosting/distributielasten	7.280
Onderhoud apparatuur	600
Accountants- en administratiekosten	800

Totaal kosten 33.427

Begroot resultaat 2021

691

Balans per 31 december (na resultaatverdeling)

ACTIVA	2020		2019	
	€	€	€	€
Vaste activa		22.605		15.506
Vlottende activa				
Vorderingen				
Vooruitbetaalde posten	539		539	
Rente deposito	8		7	
Radio 794	0		0	
Reclame inkomsten	0		514	
		547		1.060
<i>Liquide middelen</i>		95.886		81.602
		<u>119.038</u>		<u>98.168</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Overige reserve	108.620	108.620	95.422	95.422
Kortlopende schulden				
De Marke	432		514	
Contributies	147		0	
Omzetbelasting	1.039		432	
Stimuleringsfonds journalistiek	8.000		0	
Overlopende passiva	800		1.800	
		10.418		2.746
		<u>119.038</u>		<u>98.168</u>

Staat van baten en lasten

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
Subsidiebaten		9.300		7.086
Reclamebaten		3.612		4.423
Bijdragen van derden		4.940		1.543
Overige baten		20.987		25.219
		<u>38.839</u>		<u>38.271</u>
Lasten:				
Afschrijvingen	2.774		2.316	
Huisvestingslasten	5.802		5.213	
Medewerkerslasten	408		1.456	
Facilitaire lasten	12.530		11.930	
Kantoorlasten	1.220		1.186	
Algemene lasten	2.760		3.056	
Bestemde uitgaven	7.500		7.500	
		<u>32.994</u>		<u>32.657</u>
Bedrijfsresultaat		5.845		5.614
Financiële baten en lasten		<u>147</u>		<u>181</u>
Netto resultaat		<u>5.698</u>		<u>5.433</u>

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Voorzover niet anders is vermeld zijn activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Als resultaat wordt verantwoord de opbrengst van de in het boekjaar gerealiseerde transacties, verminderd met de kosten op historische basis; rekening houdend met de over het resultaat verschuldigde belastingen.

Toelichting op de Balans

Activa

Materiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	15.506	15.502
Bij: investeringen	<u>11.115</u>	<u>3.562</u>
	26.621	19.064
Af: desinvestering	0	0
Af: afschrijvingen	<u>4.016</u>	<u>3.558</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>22.605</u></u>	<u><u>15.506</u></u>

liquide middelen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Rabobank betaalrekening	3.886	1.602
Rabobank spaarrekening	<u>92.000</u>	<u>80.000</u>
	<u><u>95.886</u></u>	<u><u>81.602</u></u>

Toelichting op de Balans (vervolg)

Passiva

Overige reserve	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	80.422	74.989
Toevoeging voorziening onderhoud	22.500	15.000
Resultaatverdeling	5.698	5.433
Stand per 31 december	<u>108.620</u>	<u>95.422</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Huur studio en bergruimte bij De Marke

Vanaf 1 december 2018 wordt er een studioruimte gehuurd in de Marke samen met stichting Welzijn Hattem.

Vanaf 1 januari 2019 wordt er een bergruimte gehuurd in de Marke. Hiervoor wordt per jaar € 1.053,50 huur betaald.

Toelichting op de staat baten en lasten

Baten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Baten		
Subsidiebaten	9.300	7.086
Reclamebaten	3.612	4.423
Bijdragen van derden	4.940	1.543
Overige baten	20.987	25.219
	<u>38.839</u>	<u>38.271</u>

Subsidiebaten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Subsidie Gemeente Hattem- bekostiging op basis van huishoudens	7.324	7.086
Subsidie provincie Gelderland webcam	1.576	0
Rabobank bijdrage coronafonds	400	0
	<u>9.300</u>	<u>7.086</u>

Reclamebaten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Opbrengst tv- reclame	2.662	3.923
Opbrengst radioreclame	500	500
Opbrengst Webvertising	450	0
	<u>3.612</u>	<u>4.423</u>

Bijdragen van derden

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Giften en donaties	4.940	1.543

Overige baten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Sponsoring Lankman ICT	0	1.277
Verkoop apparatuur	0	2.215
Rabobank Clubactie 2019	374	945
Opbrengst co- producties	16.297	16.575
Verhuur zendmast	4.316	4.207
	<u>20.987</u>	<u>25.219</u>

Toelichting op de staat baten en lasten (vervolg)

Afschrijvingen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijving materiële vaste activa		
zendmast	1.242	1.242
Inventaris	2.774	2.316
	<u>4.016</u>	<u>3.558</u>
Doorberekende afschrijving zendmast	-1.242	-1.242
	<u>2.774</u>	<u>2.316</u>

Huisvestingslasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Betaalde huur tv- studio	4.881	3.758
Betaalde huur opslag Populierenlaan	0	555
Energiekosten	862	869
Schoonmaaklasten	59	31
	<u>5.802</u>	<u>5.213</u>

Medewerkerslasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Reislasten	0	56
Overige personeelslasten	408	1.400
	<u>408</u>	<u>1.456</u>

Toelichting op de staat baten en lasten (vervolg)

Facilitaire lasten

	2020	2019
	€	€
Afschrijving zendmast	1.242	1.242
Precario grond zendmast	0	21
Aanschaf en onderhoud	4.444	3.249
Hosting/distributielasten	6.637	7.418
Auteursrechten foto	207	0
	<u>12.530</u>	<u>11.930</u>

Reservering Onderhoud

	2020	2019
	€	€
Reservering onderhoud app afd TV	2.500	2.500
Reservering onderhoud app afd radio	5.000	5.000
	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>

Kantoorlasten

	2020	2019
	€	€
Kantoorbenodigdheden	0	8
Telefoonlasten	1.220	1.178
	<u>1.220</u>	<u>1.186</u>

Algemene lasten

	2020	2019
	€	€
Abonnementen en contributies	1.296	1.612
Verzekeringen	584	554
Accountants- en advieslasten	880	890
	<u>2.760</u>	<u>3.056</u>

Financiële baten en lasten

	2020	2019
	€	€
rente omzetbelasting	0	38
Banklasten	147	143
	<u>147</u>	<u>181</u>

Overige gegevens

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 3:396 lid 1 BW gestelde grenzen is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Het bestuur stelt voor om het resultaat over 2020 van € 5.698 toe te voegen aan het stichtingsvermogen. Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt, dit vooruitlopend op de goedkeuring door het bestuur.

De jaarrekening wordt door wettelijke verplichting ondertekend door alle bestuurders. Hieronder volgen de namen van de bestuurders en ondertekening.

<i>Functie</i>	<i>Naam</i>
Voorzitter,	H. Leskens
Secretaris,	A. van Winkoop
Penningmeester,	R. Hofman

OVERZICHT MATERIËLE VASTE ACTIVA

Omschrijving	jaar van aanschaf	afschrij- vings- percentage %	aanschaf waarde €	boekwaarde 01-01-2020 €	des/inves- teringen 2020 €	afschrij- vingen 2020 €	boekwaarde 31-12-2020 €
Zendmast							
Zendmast	2011	6,7	18.536	8.290		1.242	7.048
			<u>18.536</u>	<u>8.290</u>		<u>1.242</u>	<u>7.048</u>
Inventaris							
Communicatiesysteem	2011	10	10.000	1.667		1.000	667
Mengtafel	2011	10	3.000	525		300	225
NAS werkstations	2017	20	3.811	1.715		762	953
3 draadloze microfoons	2019	20	1.915	1.692		383	1.309
Microfoons	2019	20	736	723		147	576
Airco Toshiba	2019	20	909	892		182	710
DHS Mengtafel	2020	20	11.115		11.115		11.115
			<u>31.486</u>	<u>7.214</u>	<u>11.115</u>	<u>2.774</u>	<u>15.555</u>
Totaal			<u>50.022</u>	<u>15.504</u>	<u>11.115</u>	<u>4.016</u>	<u>22.603</u>