

**Stichting ZO-NWS
T.a.v. het bestuur
Schoolstraat 2
6451 EW SCHINVELD**

Jaarrekening 2021

CONCEPT

Stichting ZO-NWS
T.a.v. het bestuur
Schoolstraat 2
6451 EW SCHINVELD

Betreft:
Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Meerjarenoverzicht	7
1.5	Financiële positie	8

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2021 en 31 december 2020	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2021 en 2020	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	16
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	20

3.1	Wettelijke vrijstelling	25
3.2	Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021	25

4. Bijlagen

4.1	Staat van de vaste activa	26
4.2	Jaaropstelling omzetbelasting	28

Stichting ZO-NWS
T.a.v. het bestuur
Schoolstraat 2
6451 EW SCHINVELD

Hoensbroek,
Referentie: 10327/LO/AD

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting ZO-NWS te Schinveld is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting ZO-NWS.

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.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

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

Hoogachtend,
Scheers Groep Adviseurs en Accountants

A.G.H. Daemen
Accountant-Administratieconsulent

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 12 mei 1992 werd per genoemde datum opgericht: Stichting Lokale Omroep Gemeente Onderbanken.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41073208.

De laatste statutenwijziging heeft plaatsgevonden op 25 januari 2019. Hierbij is de naam gewijzigd in Stichting ZO-NWS.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting ZO-NWS wordt als volgt omschreven:

1. het verzorgen van media-aanbod voor de gemeente of gemeenten waarvoor zij door het Commissariaat voor de Media als publieke lokale media instelling is aangewezen, hierna te noemen: het verzorgingsgebied;
2. het op lokaal niveau uitvoeren van de publieke mediaopdracht door het verzorgen van media-aanbod dat gericht is op de bevrediging van maatschappelijke behoeften die in de gemeente waarop de instelling zich richt leven, en het verrichten van alle activiteiten die nodig zijn om daarmee een publieke taak te vervullen.
3. De stichting gebruikt haar zendtijd geheel voor een media-aanbod dat in het bijzonder betrekking heeft op het verzorgingsgebied.
4. Zij tracht dit doel en al hetgeen daarmee in de ruimste zin verband houdt te verwezenlijken door het aanwenden van alle geoorloofde middelen, welke voor de verwezenlijking van het doel van de stichting bevorderlijk zijn.

Bestuur

Het bestuur werd in 2020 gevoerd door:

- de heer P.C.F. Timmer (penningmeester);
- de heer A.J.M. Senden (directeur);
- de heer J.J. Giezenaar;
- de heer J.M.M. Vrusch (voorzitter);
- de heer P.C.F. Timmer (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.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	69.750	100,0%	79.562	100,0%
Directie productielasten	2.554	3,7%	11.358	14,3%
Bruto-marge	67.196	96,3%	68.204	85,7%
Overige baten	147.693	211,8%	185.578	233,3%
Bruto bedrijfsresultaat	214.889	308,1%	253.782	319,0%
Lonen en salarissen	143.541	205,8%	132.123	166,1%
Sociale lasten	25.654	36,8%	24.061	30,2%
Pensioenlasten	5.388	7,7%	3.433	4,3%
Overige personeelskosten	5.049	7,2%	4.630	5,8%
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.051	14,4%	3.414	4,3%
Huisvestingskosten	11.189	16,0%	9.472	11,9%
Verkoopkosten	2.711	3,9%	3.629	4,6%
Autokosten	2.597	3,7%	2.322	2,9%
Kantoorkosten	18.932	27,1%	16.715	21,0%
Algemene kosten	27.470	39,4%	28.427	35,7%
Som der kosten	252.582	362,0%	228.226	286,8%
Bedrijfsresultaat	-37.693	-53,9%	25.556	32,2%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	0,0%	1	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-416	-0,6%	-793	-1,0%
Som der financiële baten en lasten	-415	-0,6%	-792	-1,0%
Resultaat voor belastingen	-38.108	-54,5%	24.764	31,2%
Belastingen	0	0,0%	0	0,0%
Resultaat na belastingen	-38.108	-54,5%	24.764	31,2%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met € 62.872. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	8.804	
Verkoopkosten	918	
Algemene kosten	957	
Rentelasten en soortgelijke kosten	377	
		11.056
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	9.812	
Overige bedrijfsopbrengsten	37.885	
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	11.418	
Sociale lasten	1.593	
Pensioenlasten	1.955	
Overige personeelskosten	419	
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.637	
Huisvestingskosten	1.717	
Autokosten	275	
Kantoorkosten	2.217	
		73.928
Daling resultaat		62.872

1.4 Meerjarenoverzicht

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

	2021	2020	2019	2018
	€	€	€	€
Baten	69.750	79.562	81.667	109.159
Directie productielasten	2.554	11.358	15.730	30.316
Bruto-marge	67.196	68.204	65.937	78.843
Overige baten	147.693	185.578	61.073	27.271
Bruto bedrijfsresultaat	214.889	253.782	127.010	106.114
Lonen en salarissen	143.541	132.123	55.654	54.380
Sociale lasten	25.654	24.061	10.583	9.462
Pensioenlasten	5.388	3.433	3.037	2.933
Overige personeelskosten	5.049	4.630	2.228	1.516
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.051	3.414	1.483	2.796
Huisvestingskosten	11.189	9.472	9.906	9.184
Verkoopkosten	2.711	3.629	472	402
Autokosten	2.597	2.322	3.179	2.373
Kantoorkosten	18.932	16.715	14.110	14.685
Algemene kosten	27.470	28.427	13.548	14.139
Som der kosten	252.582	228.226	114.200	111.870
Bedrijfsresultaat	-37.693	25.556	12.810	-5.756
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1	1	1	2
Rentelasten en soortgelijke kosten	-416	-793	-444	-460
Som der financiële baten en lasten	-415	-792	-443	-458
Resultaat voor belastingen	-38.108	24.764	12.367	-6.214
Belastingen	0	0	0	0
Resultaat na belastingen	-38.108	24.764	12.367	-6.214

1.5 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 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	2.856		14.200	
Liquide middelen	<u>83.703</u>		<u>73.235</u>	
Totaal vlottende activa		86.559		87.435
Af: kortlopende schulden		<u>128.503</u>		<u>81.312</u>
Werkkapitaal		-41.944		6.123
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	<u>43.748</u>		<u>33.789</u>	
		43.748		33.789
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>1.804</u>		<u>39.912</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>1.804</u>		<u>39.912</u>
		<u>1.804</u>		<u>39.912</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gedaald met € 48.067.

2.1 Balans per 31 december 2021 en 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	40.072		29.927	
Vervoermiddelen	<u>3.676</u>		<u>3.862</u>	
		43.748		33.789
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.679		138	
Overige vorderingen	0		12.514	
Overlopende activa	<u>1.177</u>		<u>1.548</u>	
		2.856		14.200
<i>Liquide middelen</i>		83.703		73.235
Totaal activazijde		<u><u>130.307</u></u>		<u><u>121.224</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2021 en 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Kapitaal				
Stichtingskapitaal	<u>1.804</u>		<u>39.912</u>	
		1.804		39.912
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	5.472		5.517	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.263		6.134	
Overige schulden	3.273		4.966	
Overlopende passiva	<u>110.495</u>		<u>64.695</u>	
		128.503		81.312
Totaal passivazijde		<u><u>130.307</u></u>		<u><u>121.224</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2021 en 2020

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten		69.750		79.562
Directe productielasten		2.554		11.358
Bruto-marge		<u>67.196</u>		<u>68.204</u>
Overige baten		147.693		185.578
Bruto bedrijfsresultaat		<u>214.889</u>		<u>253.782</u>
Lonen en salarissen	143.541		132.123	
Sociale lasten	25.654		24.061	
Pensioenlasten	5.388		3.433	
Overige personeelskosten	5.049		4.630	
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.051		3.414	
Huisvestingskosten	11.189		9.472	
Verkoopkosten	2.711		3.629	
Autokosten	2.597		2.322	
Kantoorkosten	18.932		16.715	
Algemene kosten	27.470		28.427	
Som der kosten		<u>252.582</u>		<u>228.226</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-37.693</u>		<u>25.556</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1		1	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-416		-793	
Som der financiële baten en lasten		<u>-415</u>		<u>-792</u>
Resultaat voor belastingen		<u>-38.108</u>		<u>24.764</u>
Belastingen		0		0
Resultaat na belastingen		<u><u>-38.108</u></u>		<u><u>24.764</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting ZO-NWS, statutair gevestigd te Schinveld, bestaan voornamelijk uit:

1. het verzorgen van media-aanbod voor de gemeente of gemeenten waarvoor zij door het Commissariaat voor de Media als publieke lokale media instelling is aangewezen, hierna te noemen: het verzorgingsgebied;
 2. het op lokaal niveau uitvoeren van de publieke mediaopdracht door het verzorgen van media-aanbod dat gericht is op de bevrediging van maatschappelijke behoeften die in de gemeente waarop de instelling zich richt leven, en het verrichten van alle activiteiten die nodig zijn om daarmee een publieke taak te vervullen.
 3. De stichting gebruikt haar zendtijd geheel voor een media-aanbod dat in het bijzonder betrekking heeft op het verzorgingsgebied.
 4. Zij tracht dit doel en al hetgeen daarmee in de ruimste zin verband houdt te verwezenlijken door het aanwenden van alle geoorloofde middelen, welke voor de verwezenlijking van het doel van de stichting bevorderlijk zijn.
- De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Schoolstraat 2 te Schinveld.

Continuïteit

De Corona pandemie heeft niet geleid tot nadelige financiële gevolgen voor de rechtspersoon en er is dus geen risico voor de continuïteit van de onderneming.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnnummer handelsregister

Stichting ZO-NWS, statutair gevestigd te Schinveld is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41073208.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW met uitzondering van afdeling 6 'voorschriften omtrent de grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat'. In plaats daarvan worden de grondslagen voor de bepaling van de belastbare winst als bedoeld in de Wet op de Vennootschapsbelasting toegepast. Verder zijn het Besluit fiscale waarderingsgrondslagen en de "Handreiking bij de toepassing van fiscale grondslagen voor kleine rechtspersonen" van de Raad voor de Jaarverslaggeving van toepassing.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij fiscaal een wettelijk maximum afschrijvingspercentage van 20% wordt voorgeschreven, en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, rekening houdend met eventuele verminderingen voor het risico van oninbaarheid. Deze verminderingen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders is vermeld hebben de vorderingen een looptijd van korter dan 1 jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten van de geleverde prestaties en de directie productielasten en andere lasten over het jaar. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Batenverantwoording

Algemeen

Baten omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de baten geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Baten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van baten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige baten

Onder overige baten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. Deze baten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Directe productielasten

De directie productielasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa (voor zover geactiveerd) inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Hierbij wordt rekening gehouden met de beperkingen die van toepassing zijn ten aanzien van bedrijfsgebouwen, beleggingsvastgoed, andere materiële vaste activa en geactiveerde goodwill. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bij de resultaatbestemming worden indien en voor zover de fiscale wetgeving dit toelaat boekwinsten opgenomen in een herinvesteringsreserve.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Belastingen

Vrijstelling van toepassing voor de vennootschapsbelasting.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Aanschafwaarde	42.087	17.490	59.577
Cumulatieve afschrijvingen	-12.160	-13.628	-25.788
Boekwaarde per 1 januari	<u>29.927</u>	<u>3.862</u>	<u>33.789</u>
Investeringen	20.010	0	20.010
Afschrijvingen	-9.865	-186	-10.051
Mutaties 2021	<u>10.145</u>	<u>-186</u>	<u>9.959</u>
Aanschafwaarde	62.097	17.490	79.587
Cumulatieve afschrijvingen	-22.025	-13.814	-35.839
Boekwaarde per 31 december	<u>40.072</u>	<u>3.676</u>	<u>43.748</u>

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>1.679</u>	<u>138</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te factureren omzet	0	11.778
Te ontvangen bijdragen	0	736
	<u>0</u>	<u>12.514</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde contributies en abonnementen	787	1.175
Vooruitbetaalde beveiligingskosten	390	373
	<u>1.177</u>	<u>1.548</u>
Liquide middelen		
NL22 RABO 0146 7357 30 Zakelijke rekening	73.087	61.750
NL09 RABO 1467 1906 59 Bedrijfstelerekening	10.503	10.502
Kas	113	983
	<u>83.703</u>	<u>73.235</u>

Op de bankrekening met nummer NL22 RABO 0146 7357 30 is een kredietfaciliteit van toepassing.
Het kredietlimiet bedraagt € 10.000.

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

KAPITAAL

	2021	2020
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	39.912	15.148
Uit voorstel resultaatbestemming	-38.108	24.764
Stand per 31 december	<u>1.804</u>	<u>39.912</u>

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies over het boekjaar 2021 ten bedrage van € 38.108 in mindering gebracht op de overige reserves. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>5.472</u>	<u>5.517</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.341	1.114
Loonheffing	3.905	4.487
Premies pensioen	17	533
	<u>9.263</u>	<u>6.134</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting 4e kwartaal	437	-2.012
Omzetbelasting suppletie boekjaar	<u>4.904</u>	<u>3.126</u>
	<u>5.341</u>	<u>1.114</u>

2.4 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	3.905	4.487
<i>Premies pensioen</i>		
Afrekening pensioen	17	533
Overige schulden		
Netto lonen	3.273	4.966
Overlopende passiva		
Afrekeningen NOW en TVL subsidies	105.286	31.128
Dubbel ontvangen omroepbijdrage 2019	0	21.426
Huur voorgaand jaar	0	7.201
Accountantskosten	3.550	3.390
Overige kosten	1.633	1.514
Bankkosten en provisie	26	36
	110.495	64.695

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De onderneming heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Schoolstraat 2 te Schinveld. De huurverplichting bedraagt € 7.753 over het boekjaar. De huurverplichting is aangegaan voor onbepaalde tijd. De opzegtermijn bedraagt één jaar.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Baten		
Omzet uitzendingen	51.261	55.758
Omzet overige	5.102	12.328
Omzet internet	5.838	5.072
Omzet commercial Tekst-TV	4.997	4.380
Omzet kerstactie	2.288	1.582
Omzet producties	0	285
Omzet prikkers Tekst-TV	264	157
	<u>69.750</u>	<u>79.562</u>
Directe productielasten		
Kostprijs overige producties	<u>2.554</u>	<u>11.358</u>
Overige baten		
Stimuleringsfonds voor de journalistiek	92.967	154.701
Omroepbijdrage overheid	54.726	47.869
Omroepbijdrage overheid dubbel ontvangen 2019	0	-21.426
Overige subsidies	0	4.434
	<u>147.693</u>	<u>185.578</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	131.115	119.816
Uitzendkrachten	<u>27.961</u>	<u>23.593</u>
	159.076	143.409
Ontvangen subsidies brutolonen	<u>-15.535</u>	<u>-11.286</u>
	<u>143.541</u>	<u>132.123</u>

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 3,8 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 3,6 werknemers.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Sociale lasten		
Sociale lasten	25.654	24.061
Pensioenlasten		
Bedrijfstakfondsen	5.388	3.433
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	1.044	1.691
Reiskostenvergoeding	1.431	1.294
Scholings- en opleidingskosten	2.333	702
Kantinekosten	186	203
Overige personeelskosten	55	740
	5.049	4.630
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	9.865	3.469
Vervoermiddelen	186	70
Boekresultaat materiële vaste activa	0	-125
	10.051	3.414
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	7.753	7.527
Gas, water en electra	1.718	754
Beveiligingskosten	720	739
Vaste lasten onroerend goed	463	432
Onderhoud onroerend goed	535	20
	11.189	9.472
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	2.520	3.740
Reis- en verblijfkosten	15	176
Representatiekosten	176	63
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	0	-350
	2.711	3.629

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Autokosten		
Brandstoffen	989	989
Motorrijtuigenbelasting	495	492
Verzekering	528	485
Reparatie en onderhoud	574	338
Overige autokosten	11	18
	<u>2.597</u>	<u>2.322</u>
Kantoorkosten		
Kosten infrastructuur	6.666	7.288
Automatiseringskosten	3.087	3.045
Contributies en abonnementen	4.230	2.643
Hosting- en domeinkosten	1.723	1.634
Internetkosten	1.063	1.547
Telecommunicatie	1.888	520
Kantoorbenodigdheden	185	29
Portokosten	90	9
	<u>18.932</u>	<u>16.715</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.409	3.480
Administratiekosten	1.479	1.651
Advieskosten	725	7.297
Btw correctie vanwege vrijgestelde omzet	15.485	14.074
Overige verzekeringen	2.073	2.455
Bedrijfsbenodigdheden	2.880	2.242
Overige algemene kosten	233	1.435
Onderhoud inventaris	186	324
	<u>27.470</u>	<u>32.958</u>
Ontvangen Btw suppleties eerdere jaren	0	-4.531
	<u>27.470</u>	<u>28.427</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente spaarrekening

1	1
---	---

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie

329	403
-----	-----

Rente belastingen

87	390
----	-----

416	793
-----	-----

Schinveld,
Stichting ZO-NWS

de heer P.C.F. Timmer

de heer A.J.M. Senden

de heer J.J. Giezenaar

de heer J.M.M.Vrusch

de heer P.C.F. Timmer

3. OVERIGE GEGEVENS

3. Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

3.2 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is de winst over het boekjaar 2021 ten bedrage van € -38.108 ten gunste van het stichtingskapitaal gebracht. Dit is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Rapportdatum:

CONCEPT

4.1 Staat van de vaste activa

		Aanschafwaarde				Afschrijvingen						
Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2021	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021	Afschrij- vingen tot 01-01-2021	Afschrij- vingen 2021	Afschrij- ing desinv- estering	Afschrij- vingen t/m 31-12-2021	Boek- waarde per 31-12-2021	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
Materiële vaste activa												
Inventaris												
MiniCaster SDi receiver	10-02-2014	4.999	-	-	4.999	4.999	-	-	4.999	-	-	20,00
Blackmagic Design	13-02-2014	1.125	-	-	1.125	1.125	-	-	1.125	-	-	20,00
Acer Veriton computer	21-05-2014	729	-	-	729	729	-	-	729	-	-	20,00
Glasvezel	01-07-2014	450	-	-	450	450	-	-	450	-	-	20,00
Blackmagic Hyperdeck Shuttle video recorder en toebehoren	27-01-2016	457	-	-	457	449	8	-	457	-	-	20,00
Sorenson Squeeze 11 Pro encoder	24-01-2017	470	-	-	470	370	94	-	464	6	-	20,00
BMD Teranex AV Converter	01-08-2018	1.420	-	-	1.420	687	284	-	971	449	-	20,00
Apple MAC Mini configuratie	07-02-2019	1.238	-	-	1.238	469	247	-	716	522	-	20,00
Apple MAC Mini configuratie	15-07-2019	1.856	-	-	1.856	544	371	-	915	941	-	20,00
LG beeldscherm	06-10-2019	619	-	-	619	154	124	-	278	341	-	20,00
Beveiligingsinstallatie	10-05-2019	1.074	-	-	1.074	354	215	-	569	505	-	20,00
Mac Mini SG 3.0GHZ en toebehoren	10-03-2020	1.237	-	-	1.237	201	247	-	448	789	-	20,00
LG Ultrafine 4K display	10-03-2020	619	-	-	619	101	124	-	225	394	-	20,00
MacBook Pro 13.3 SG 1.4GHZ	10-06-2020	1.239	-	-	1.239	139	248	-	387	852	-	20,00
Sony camerset IDX, PMW, J17	30-08-2020	2.100	-	-	2.100	143	420	-	563	1.537	-	20,00
Draadloze microfoonset Sony	14-09-2020	2.245	-	-	2.245	134	449	-	583	1.662	-	20,00
Regieset tbv uitzendingen	20-09-2020	18.294	-	-	18.294	1.032	3.659	-	4.691	13.603	-	20,00
Apple iPhone 12 pro (2 st.)	17-10-2020	1.916	-	-	1.916	80	383	-	463	1.453	-	20,00
WMT BaseLink 2.0 4x4G	18-02-2021	-	12.137	-	12.137	-	2.108	-	2.108	10.029	-	20,00
SXS kaartlezer en geheugenkaart	24-03-2021	-	615	-	615	-	95	-	95	520	-	20,00
3x LED studioverlichting CL-60D	01-04-2021	-	970	-	970	-	146	-	146	824	-	20,00
Licenties Scala	04-05-2021	-	2.941	-	2.941	-	390	-	390	2.551	-	20,00
Iphone en Ipad	12-07-2021	-	1.550	-	1.550	-	147	-	147	1.403	-	20,00
2 x LED studioverlichting CL-120D	07-09-2021	-	927	-	927	-	59	-	59	868	-	20,00
Airco TCL 12 incl. montage	25-09-2021	-	870	-	870	-	47	-	47	823	-	20,00
		42.087	20.010	-	62.097	12.160	9.865	-	22.025	40.072	-	

4.1 Staat van de vaste activa

		Aanschafwaarde				Afschrijvingen						Afschrij- vingsper- centage
Omschrijving	Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2021	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021	Afschrij- vingen tot 01-01-2021	Afschrij- vingen 2021	Afschrijv- ing desinv- estering	Afschrij- vingen t/m 31-12-2021	Boek- waarde per 31-12-2021	Residu- waarde	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%
<i>Vervoermiddelen</i>												
Opel Combo, 01-GPK-9	05-08-2008	16.558	-	-	16.558	13.558	-	-	13.558	3.000	3.000	20,00
Belettering Opel Combo	17-08-2020	932	-	-	932	70	186	-	256	676	-	20,00
		17.490	-	-	17.490	13.628	186	-	13.814	3.676	3.000	
Totaal materiële vaste activa		59.577	20.010	-	79.587	25.788	10.051	-	35.839	43.748	3.000	
Totaal vaste activa		59.577	20.010	0	79.587	25.788	10.051	0	35.839	43.748	3.000	

4.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2021	
		€	€
Boekjaar: 2021			
BTW nummer: 801465746B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	17.949	3.769
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	114.677	
<i>Omzet naar het buitenland</i>			
Omzet binnen de EU	3b	2.569	
<i>Inkoop vanuit het buitenland</i>			
Inkoop van binnen de EU	4b	2.624	551
Verschuldigde omzetbelasting			4.320
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	2.196	
Inkoop van binnen de EU	5b	551	
			2.747
Te betalen omzetbelasting	5g		1.573
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		76	
2e kwartaal		-3.777	
3e kwartaal		-67	
4e kwartaal		437	
			-3.331
Suppletie omzetbelasting 2021			4.904
			31-12-2021
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting 4e kwartaal			437
Omzetbelasting suppletie boekjaar			4.904
			5.341