



JAAARREKENING 2020

12-08-2021

BALANS*(vóór verwerking resultaatsbestemming)*

ACTIVA		31.12.2020		31.12.2019	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Inventaris			15.886		17.531
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	7.351		2.813	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	0		0	
Overlopende activa	4	<u>2.118</u>		<u>600</u>	
			9.469		3.413
Liquide middelen	5		144.755		54.105
			<u>170.110</u>		<u>75.049</u>
PASSIVA					
		31.12.2020		31.12.2019	
		€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN					
Algemene reserve	6	8.008		77.253	
Onverdeeld resultaat		<u>47.688</u>		<u>-69.245</u>	
			55.696		8.008
LANGLOPENDE SCHULDEN					
Overige schulden	7		-		0
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Kredietinstelling (bank)	8	-		0	
Leveranciers	9	11.235		5.269	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10	14.809		8.326	
Overige schulden	11	-		-	
Overlopende passiva	12	<u>88.369</u>		<u>53.445</u>	
			114.413		67.041
			<u>170.110</u>		<u>75.049</u>



EXPLOITATIEREKENING

		<u>2020</u>		<u>2019</u>	
		€	€	€	€
BATEN					
Subsidiebaten	13	268.690		262.306	
Reclamebaten	14	109.602		74.197	
Bijdrage fondsen	15	<u>167.563</u>		<u>0</u>	
<i>Som der baten</i>			545.855		336.503
LASTEN					
Lonen en salarissen	16	336.096		232.197	
Sociale lasten	17	52.509		40.625	
Afschrijvingslasten op materiële vaste activa	18	4.794		3.000	
Huisvestingslasten	19	38.185		37.064	
Facilitaire lasten (distributie- en uitzendlasten)	20	39.326		62.157	
Algemene lasten	21	<u>26.733</u>		<u>30.018</u>	
<i>Som der bedrijfslasten</i>			<u>497.644</u>		<u>405.062</u>
Bedrijfsresultaat			<u>48.211</u>		<u>-68.559</u>
Financiële baten en lasten					
Rente- en soortgelijke baten	22a	74		0	
Rente- en soortgelijke lasten	22b	<u>-598</u>		<u>-688</u>	
<i>Financieel resultaat</i>			<u>-524</u>		<u>-688</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			<u><u>47.687</u></u>		<u><u>-69.247</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		48.211		-68.559
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	<u>4.794</u>	4.794	<u>4.713</u>	4.713
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	-6.056		-988	
Kortlopende schulden (excl. bank)	<u>47.373</u>		<u>66.204</u>	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>41.317</u>		<u>65.216</u>
		94.323		1.370
Ontvangen intrest	74		0	
Betaalde interest	<u>-598</u>		<u>-688</u>	
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-524</u>		<u>-688</u>
		93.799		682
Investerings materiële vaste activa	<u>-3.151</u>		<u>-15.415</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.151		-15.415
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie langlopende schulden	<u>0</u>		<u>0</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Mutatie geldmiddelen		<u><u>90.648</u></u>		<u><u>-14.733</u></u>
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
Stand per 1 januari		54.105		68.838
Mutatie boekjaar		90.650		-14.733
Stand per 31 december		<u><u>144.755</u></u>		<u><u>54.105</u></u>

0



NADERE TOELICHTING BALANS EN EXPLOITATIEREKENING

Algemeen

De activiteiten van Stichting RTV Dordrecht bestaan voornamelijk uit het uitzenden van radio- en televisieprogramma's, zowel via de ether als via een gesloten kabelnet. Daarnaast wordt het laatste nieuws gepresenteerd via een website. In de programma's wordt vooral aandacht geschonken aan onderwerpen die de Gemeente Dordrecht betreffen.

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van het Commissariaat voor de media en de subsidieverordening van de Gemeente Dordrecht.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Alle vermogensmutaties zijn in de exploitatierekening verantwoord. Een eventuele aanwending van bestemmingsreserves, bestemmingsfondsen of voorzieningen wordt derhalve via de exploitatierekening geboekt. Ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Alle baten en lasten worden verantwoord in de exploitatierekening.

Continuïteit

De Stichting heeft in 2020 een positief resultaat van € 47.687. Het stichtingsvermogen is € 55.696 positief is. In het voorgaande jaar was er sprake van een negatief exploitatieresultaat. Het Commissariaat voor de Media heeft aan de Stichting een zendmachtiging verstrekt tot 24 september 2022. RTV Dordrecht gaat uit van het continuïteitsbeginsel.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn activa die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheden van de media-instelling duurzaam te dienen. Waardering geschiedt op basis van historische kosten. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

Het beeldarchief is gewaardeerd op PM.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De subsidiebaten betreffen een bijdrage van de Gemeente Dordrecht om Stichting RTV Dordrecht in staat te stellen haar mediadiensten uit te voeren. Tegenover de hier verantwoorde bedragen staat geen dienstverlening door RTV Dordrecht.

Baten

Onder de overige baten worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op overige vaste activa worden berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige lasten

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

GRONDSLAGEN VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en de rekening-courant schuld bij de bank. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen, ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.



TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari		Inventaris
		€
Aanschaffingswaarde		107.600
Cumulatieve afschrijvingen		90.069
Boekwaarden		<u>17.531</u>
Mutaties		
Investeringen		3.150
Afschrijvingen		4.794
Saldo		<u>-1.645</u>
Stand per 31 december		
Aanschaffingswaarde		110.749
Cumulatieve afschrijvingen		94.864
Boekwaarden		<u>15.886</u>
Afschrijvingspercentage		<u>20%</u>
Vlottende activa		
2. Handelsdebiteuren	<u>€</u>	<u>€</u>
Handelsdebiteuren	<u>7.351</u>	<u>2.813</u>
	<u>7.351</u>	<u>2.813</u>
3. Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>€</u>	<u>€</u>
Omzetbelasting	0	0
Pensioenpremies	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Overlopende activa	<u>€</u>	<u>€</u>
Vooruitbetaalde bedragen	2.080	600
Netto salaris	38	0
	<u>2.118</u>	<u>600</u>
5. Liquide middelen	<u>€</u>	<u>€</u>
Kas, Bankrekening en Spaarrekening	<u>144.755</u>	<u>54.105</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

6. Eigen vermogen

	Algemene reserve	Onverdeeld resultaat	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari	77.253	-69.245	8.008
Resultaatverdeling vorig boekjaar	-69.245	69.245	0
Exploitatieresultaat boekjaar	0	47.688	47.688
Stand per 31 december	<u>8.008</u>	<u>47.688</u>	<u>55.696</u>

7. Langlopende schulden

	Stand per 31.12.2020	Resterende looptijd > 1 jaar	Resterende looptijd > 5 jaar
	€	€	€
Overige schulden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Er zijn geen langlopende schulden.

8. Kredietinstelling (Bank)

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
ING-bank N.V.	<u>0</u>	<u>0</u>



TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
9. Leveranciers	<u>11.235</u>	<u>5.269</u>
10. Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Omzetbelasting	7.438	4.249
Loonheffingen	0	0
Pensioenpremie	7.371	4.077
	<u>14.809</u>	<u>8.326</u>
11. Overige schulden		
Er zijn geen overige schulden.	-	-
12. Overlopende passiva	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Reservering vakantiegeld	8.054	5.924
Vooruitontvangen bedragen	10.036	8.831
Steunfonds voor de lokale media van het svdj	30.280	0
Pilot Professionalisering Lokale Omroepen van het svdj - personeelskosten	27.500	0
Pilot Professionalisering Lokale Omroepen van het svdj - projectkosten	12.500	0
Incidentele subsidie 2019	0	38.690
	<u>88.369</u>	<u>53.445</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

- Er is een huurcontract afgesloten met het da Vinci college voor de studio aan de Leerparkpromenade. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 36.000
- Er is een overeenkomst afgesloten met Media Choice voor de distributie van de programma's. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 20.000
- Er is een leasecontract afgesloten met Ames Auto Lease voor de lease van twee auto's. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 4.000
- Er is een dienstverleningscontract afgesloten met coöperatie KIEN voor ICT-dienstverlening. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 4.000
- Er is een overeenkomst gesloten met Woonbron voor de huur van twee parkeerplaatsen. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 2.000
- Er is een onderhoudscontract afgesloten voor de kopieermachine. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 500.
- Er is een dienstverleningscontract afgesloten met J.Middelkoop CC voor ICT-dienstverlening. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 5.000



TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	2020	2019
	€	€
13. Gemeentelijke subsidie		
Basissubsidie (structureel)	230.000	225.996
Incidentele subsidies	38.690	36.310
	<u>268.690</u>	<u>262.306</u>
14. Reclamebaten	€	€
Omzet projecten en commercials televisie	96.460	68.608
Omzet projecten en commercials radio	7.691	4.821
Omzet projecten en commercials nieuwe media	5.450	768
	<u>109.602</u>	<u>74.197</u>
15. Bijdrage fondsen	€	€
Steunfonds voor de lokale media van het svdj	26.063	0
Pilot Professionalisering Lokale Omroepen van het svdj - personeelskosten	137.500	0
Pilot Professionalisering Lokale Omroepen van het svdj - projectkosten	4.000	0
	<u>167.563</u>	<u>0</u>
16. Lonen en salarissen	€	€
Lonen en salarissen (Regulier + svdj)	147.125	115.658
Uitkering ziekengeldverzekering	-421	0
Vrijwilligersvergoedingen	12.944	18.888
Free lance (Regulier + svdj)	112.378	49.781
Stagiairs	0	0
Vakantiebijslag	11.834	10.157
Reiskostenvergoeding	7.750	7.347
Personeelsverzekeringen	9.780	10.953
Netto vergoedingen	950	640
Overige personeelskosten	1.705	823
Personeelslasten incidentele subsidie 2019	32.050	17.950
	<u>336.096</u>	<u>232.197</u>

Het aantal reguliere werknemers bedraagt: 3,1 fte (2019: 3,1 fte).

De bedragen bij 'lonen en salarissen' en 'freelance' betreffen zowel de reguliere personeelskosten als de personeelskosten inzake de pilot 'professionalisering Lokale Omroepen' van het Steunfonds voor de Journalistiek (SvdJ). De totale personeelsuitgaven (lonen en freelance) voor de pilot komen uit op € 139.000.

17. Sociale lasten	€	€
Sociale verzekeringen	35.557	26.245
Pensioenpremies	16.952	14.379
	<u>52.509</u>	<u>40.624</u>
18. Afschrijvingslasten	€	€
Inventaris	4.794	3.000
	<u>4.794</u>	<u>3.000</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	2020	2019
	€	€
19. Huisvestingslasten		
Huur en servicekosten	38.032	37.064
Overige huisvestingskosten	152	0
	<u>38.185</u>	<u>37.064</u>
20. Facilitaire lasten	€	€
ICT-kosten	9.584	12.015
Productiekosten TV	17.221	20.339
Productiekosten radio	3.350	8.661
Productiekosten nieuwe media	2.532	1.769
Projectkosten	0	1.013
Besteding incidentele subsidie 2019	6.640	18.360
	<u>39.326</u>	<u>62.157</u>
21. Algemene lasten	€	€
Kantoorkosten	1.210	1.666
Vervoerskosten	7.184	8.197
Niet aftrekbare btw	11.201	13.372
Accountantskosten	2.432	3.491
Materiaalverzekeringen	373	0
Abonnementen	3.063	2.381
Kosten salarisadministratie	621	398
Promotie- en verkoopkosten	650	897
Overige algemene kosten	0	-384
	<u>26.733</u>	<u>30.018</u>
22a. Rente- en soortgelijke baten	€	€
Rente-opbrengst	74	0
	<u>74</u>	<u>0</u>
22b. Rente- en soortgelijke lasten	€	€
Bankrente en bankkosten	598	688
	<u>598</u>	<u>688</u>

Dordrecht, ... 25 augustus ... 2021

Toeziethoudend orgaan

C.P. Hoogendoorn, voorzitter

R.M. Portielje, algemeen

E. van de Burgt, algemeen