



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Stichting SCHIE

Schiedam

Jaarstukken 2019

Tielman Oemstraat 1
3117 CD Schiedam
Telefoon 010-426 68 13
Fax 010-473 33 58

E-mail: info@bvra.nl
www.bvra.nl
Beconnummer 172820
KvK 24443962

Accountant
lid van
NBA REGISTER
BELASTING
ADVISEURS

Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2017



Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Aanbiedingsbrief	3
Resultaat	4
Financiële positie	5

Financieel jaarverslag

Balans per 31 december 2019	7
Staat van baten en lasten over 2019	8
Kasstroomoverzicht 2019	9
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2019	14
Toelichting op de staat van baten en lasten 2019	18
Overige toelichting	21



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Accountantsrapport

Tielman Oemstraat 1
3117 CD Schiedam
Telefoon 010-426 68 13
Fax 010-473 33 58

E-mail: info@bvra.nl
www.bvra.nl
Beconnummer 172820
KvK 24443962

Accountant
lid van
NBA REGISTER ■
BELASTING ■
ADVISEURS ■

Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2017



Stichting SCHIE
Vijgensteeg 2
3111 PT Schiedam

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting SCHIE te Schiedam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting SCHIE. 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.

Schiedam, 28 mei 2020

J. van Riet MSc RA



Stichting SCHIE
Vijgensteeg 2
3111 PT Schiedam

Schiedam, 28 mei 2020

Geacht bestuur,

Bijgaand ontvangt u de jaarrekening 2019 van Stichting SCHIE. Ter vergelijking hebben wij de cijfers van 2018 toegevoegd. Wij hebben hierbij een samenstellingsverklaring afgegeven.

De meest belangrijke gegevens uit dit rapport geven wij hieronder in het kort weer.

Het boekjaar 2019 werd afgesloten met een saldo van baten en lasten van € - 4.779. In het boekjaar 2018 was dit een saldo van € - 15.717.

Het negatieve saldo van baten en lasten is veroorzaakt door een investering van € 34.679 in de modernisering van de hardware en automatisering. Het beginsaldo van de Bestemmingsreserve vervanging hardware was € 5.000, deze bestemmingsreserve is in het boekjaar totaal aangewend.

Het zuivere saldo van baten en lasten van de stichting is verwerkt in de resultaatbestemming Overige reserves. In het boekjaar 2019 was dit een bedrag van € 221 en in het boekjaar 2018 was het een bedrag van € 499. Het eigen vermogen bedraagt op 31 december 2019 € 15.555.

Op de volgende pagina's hebben wij een analyse opgenomen van het resultaat in vergelijking met voorgaand boekjaar en van de financiële positie. Voor een verdere toelichting op deze cijfers verwijzen wij u naar de specificaties in de jaarrekening.

Voor het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij uiteraard bereid.

Hoogachtend,


J. van Riet MSc RA



Resultaat

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018	Vershil 2019	Vershil realisatie- begroting 2019
	€	€	€	€	€
Baten					
Baten	167.880	170.000	168.423	-543	-2.120
Reclamebaten	6.754	10.000	6.382	372	-3.246
Som van de geworven baten	174.634	180.000	174.805	-171	-5.366
Overige bedrijfsopbrengsten	4.684	-	1.089	3.595	4.684
Totaal baten	179.318	180.000	175.894	3.424	-682
Lasten					
Lonen en salarissen	29.491	30.000	27.085	2.406	-509
Sociale lasten	5.782	6.000	4.817	965	-218
Overige personeelskosten	26.310	25.000	23.438	2.872	1.310
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.298	548	1.288	5.010	5.750
Huisvestingskosten	24.454	17.116	18.320	6.134	7.338
Facilitaire kosten	5.390	6.575	5.547	-157	-1.185
Directe productielasten	72.585	79.462	67.839	4.746	-6.877
Algemene kosten	13.787	18.345	43.277	-29.490	-4.558
Som der lasten	184.097	183.046	191.611	-7.514	1.051
Saldo van baten en lasten	-4.779	-3.046	-15.717	10.938	-1.733



Financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Ondernemingsvermogen	15.555	20.334
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	33.022	4.641
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn	<u>-17.467</u>	<u>15.693</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	3.895	4.416
Liquide middelen	110.601	31.680
	<u>114.496</u>	<u>36.096</u>
Af: Kortlopende schulden	131.963	20.403
Werkkapitaal	<u>-17.467</u>	<u>15.693</u>



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Financieel jaarverslag

Tielman Oemstraat 1
3117 CD Schiedam
Telefoon 010-426 68 13
Fax 010-473 33 58

E-mail: info@bvra.nl
www.bvra.nl
Beconnummer 172820
KvK 24443962

Accountant
lid van
NBA REGISTER ■
BELASTING ■
ADVISEURS ■

Op onze dienstverlening is van toepassing het model Algemene Voorwaarden NBA 2017



Stichting SCHIE te Schiedam

Balans per 31 december 2019
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa (1)		
Inventaris	33.022	4.641
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen (2)		
Handelsdebiteuren	726	182
Overlopende activa	3.169	4.234
	3.895	4.416
Liquide middelen (3)		
ABN/AMRO	110.509	31.668
Kas	92	12
	110.601	31.680
	147.518	40.737



	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
		(4)
Overige reserves	15.555	15.334
Bestemmingsreserve vervanging hardware	-	5.000
	15.555	20.334
<u>Kortlopende schulden</u>		
		(5)
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.427	1.107
Vooruitontvangen subsidies	124.600	-
Omzetbelasting	857	16.607
Loonheffing	816	1.560
Overlopende passiva	4.263	1.129
	131.963	20.403
	147.518	40.737



Stichting SCHIE te Schiedam

Staat van baten en lasten over 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Baten	(6) 167.880	170.000	168.423
Reclamebaten	(7) 6.754	10.000	6.382
Som van de geworven baten	174.634	180.000	174.805
Overige bedrijfsopbrengsten	(8) 4.684	-	1.089
Som der baten	179.318	180.000	175.894
Lasten			
Lonen en salarissen	(9) 29.491	30.000	27.085
Sociale lasten	(10) 5.782	6.000	4.817
Overige personeelskosten	(11) 26.310	25.000	23.438
Afschrijvingen	6.298	548	1.288
Huisvestingskosten	(12) 24.454	17.116	18.320
Facilitaire kosten	(13) 5.390	6.575	5.547
Directe productielasten	(14) 72.585	79.462	67.839
Algemene kosten	(15) 13.787	18.345	43.277
	184.097	183.046	191.611
Saldo van baten en lasten	-4.779	-3.046	-15.717
Resultaatbestemming			
Overige reserves	221	-3.046	499
Bestemmingsreserve digitalisering	-	-	-21.216
Bestemmingsreserve vervanging hardware	-5.000	-	5.000
	-4.779	-3.046	-15.717



Stichting SCHIE te Schiedam

Kasstroomoverzicht 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo van baten en lasten	-4.779	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	6.298	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	521	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	111.560	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		113.600
Kasstroom uit operationele activiteiten		113.600
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa		-34.679
		78.921
Samenstelling geldmiddelen		
		2019
		€
Geldmiddelen per 1 januari		31.680
Mutatie liquide middelen		78.921
Geldmiddelen per 31 december		110.601



Stichting SCHIE te Schiedam

	Liquide middelen
	€
Samenstelling geldmiddelen	
Geldmiddelen per 1 januari 2018	35.101
Mutatie 2018	-3.421
Geldmiddelen per 31 december 2018	31.680
Geldmiddelen per 1 januari 2019	31.680
Mutatie 2019	78.921
Geldmiddelen per 31 december 2019	110.601



Stichting SCHIE te Schiedam

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting SCHIE, statutair gevestigd te Schiedam, bestaan voornamelijk uit het verzorgen van uitzendingen voor de lokale radio en televisiezender in Schiedam.

Vestigingsadres

Stichting SCHIE (geregistreerd onder KvK-nummer 41141807) is feitelijk gevestigd op Vijgensteeg 2 te Schiedam.

Bestuur

Het bestuur van Stichting SCHIE wordt gevormd door:

Voorzitter: A. Ockerse
Leden: S. Versluys
Y. Dragstra
V. Posthuma (vanaf 1-1-2020)

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Tenzij anders is vermeld, zijn activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Echter, gezien de financiële positie van de stichting is haar voortbestaan onzeker. Het bestuur zet in op de bezuiniging in de kosten over het jaar 2020. De Gemeente Schiedam heeft de subsidie 2020 in december 2019 uitgekeerd, zodat de liquiditeitspositie positief is. Hierdoor wordt de continuïteit haalbaar geacht.

Grondslagen voor de 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.



Stichting SCHIE te Schiedam

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

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 reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Bezoldiging bestuur

Het bestuur ontving in 2019 geen bezoldiging.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.



Stichting SCHIE te Schiedam

Belastingen

De stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting bij beschikking van de belastingdienst d.d. 1 mei 2002.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.



Stichting SCHIE te Schiedam

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	4.641
Investerings	34.679
Afschrijvingen	-6.298
Boekwaarde per 31 december 2019	33.022
<hr/>	
Aanschaffingswaarde	41.449
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-8.427
Boekwaarde per 31 december 2019	33.022
<hr/>	
<u>Afschrijvingspercentages</u>	%
Inventaris	20
De verzekerde waarde van de activa bedraagt € 467.310.	

Vlottende activa

2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	908	1.532
Voorziening dubieuze debiteuren	-182	-1.350
	726	182
	<hr/>	<hr/>



Stichting SCHIE te Schiedam

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	-	1.200
Waarborgsom huur	3.169	3.034
	<u>3.169</u>	<u>4.234</u>
3. Liquide middelen		
ABN/AMRO	110.509	31.668
Kas	92	12
	<u>110.601</u>	<u>31.680</u>



Stichting SCHIE te Schiedam

Passiva

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4. Eigen vermogen		
Overige reserves	15.555	15.334
Bestemmingsreserve vervanging hardware	-	5.000
	<u>15.555</u>	<u>20.334</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	15.334	14.835
Resultaatbestemming	221	499
Stand per 31 december	<u>15.555</u>	<u>15.334</u>

Bestemmingsreserve vervanging hardware		
Stand per 1 januari	5.000	-
Resultaatbestemming	-5.000	5.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>5.000</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>1.427</u>	<u>1.107</u>
Vooruitontvangen subsidies		
Gemeente Schiedam	<u>124.600</u>	<u>-</u>



Stichting SCHIE te Schiedam

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	857	16.607
Loonheffing	816	1.560
	<u>1.673</u>	<u>18.167</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.257	1.129
Accountantskosten	970	-
Huisvestingskosten	2.036	-
	<u>4.263</u>	<u>1.129</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

De stichting is meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 1 november 2021 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 11.825 per jaar).



Stichting SCHIE te Schiedam

Toelichting op de staat van baten en lasten 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
6. Baten		
Subsidie Gemeente Schiedam	167.880	165.000
Subsidie Stichting De Groot Fonds	-	3.423
	167.880	168.423
7. Reclamebaten		
Reclame opbrengst	6.754	6.382
8. Overige bedrijfsopbrengsten		
Filmproducties	-	750
Overige baten	4.684	339
	4.684	1.089
Personeelskosten		
9. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	30.595	27.085
Wet tegemoetkomingen loondomein	-1.104	-
	29.491	27.085
10. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	5.782	4.817
11. Overige personeelskosten		
Detacheringskosten	20.794	20.171
Reis- en verblijfkosten	103	814
Kantinekosten	813	1.540
Stagiaires	4.600	-
Vrijwilligerskosten	-	913
	26.310	23.438
Afschrijvingen		
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Inventaris	6.298	1.288



Stichting SCHIE te Schiedam

Overige bedrijfskosten

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
12. <u>Huisvestingskosten</u>		
Huur onroerende zaak	15.067	10.214
Verzekering	4.040	3.919
Schoonmaakkosten	-	730
Overige huisvestingskosten	5.347	3.457
	24.454	18.320
13. <u>Facilitaire kosten</u>		
Kantoorbehoeften	1.176	3.083
Telefoon	1.736	911
Contributies en abonnementen	2.478	1.553
	5.390	5.547
14. <u>Directe productielasten</u>		
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	182	1.350
Studiokosten	3.421	4.737
Programmakosten	61.395	54.692
Buma / Sena / NOS	7.587	7.060
	72.585	67.839
15. <u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	4.000	6.300
Administratiekosten	5.688	9.420
Advieskosten	1.540	-
Bankkosten en -rente	357	275
Representatie	499	1.720
Niet aftrekbare BTW	-	23.531
Overige algemene kosten	1.703	2.031
	13.787	43.277



Stichting SCHIE te Schiedam

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de bestuursvergadering.

Schiedam, 28 mei 2020

Stichting SCHIE
Namens deze,

A. Ockerse

Y. Dragstra

S. Versluys



Stichting SCHIE te Schiedam

Overige toelichting

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen met grote financiële gevolgen voor het boekjaar 2019 en eerder voorgedaan.

Verwerking van het verlies 2019

Het bestuur stelt voor om van het resultaat over 2019 € 221 toe te voegen aan de overige reserve en € 5.000 te onttrekken van de bestemmingsreserve vervanging hardware. Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).