



www.alkmaarcentraal.nl
www.youtube.com/alkmaarcentraal
www.twitter.com/alkmaarcentraal
www.facebook.com/alkmaarcentraal

Stichting Media Platform Alkmaar (Alkmaar Centraal)

Jaarrekening 2021

Stichting Media Platform Alkmaar

Inhoudsopgave	
	pag
Rapport	
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2021	4
Exploitatierekening over 2021	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op afzonderlijke posten van de balans	8
Toelichting op afzonderlijke posten van de exploitatierekening	11
Overige gegevens	13

Stichting Media Platform Alkmaar

Bestuursverslag 2021 Stichting Media Platform Alkmaar

Het bestuur:

Voorzitter:

B.F. Stoetzer
Noordeinde 25
1485 ET Noordeinde

Penningmeester:

A. Turk
Stakman Bossestraat 52
1781 SZ Den Helder

Secretaris:

N. Zwaneveld
Langeweide 209
1722 WH Zuid-Scharwoude

Organisatie:

Voor de organisatie van Media Platform Alkmaar was het nog steeds een jaar met aanpassingen door Corona. Er werd veel vanaf thuis of locatie gewerkt. Ingezet is op meer slagkracht door de redactie.

Programmaraad:

De programmaraad is in 2021 één keer digitaal bij elkaar gekomen. Door corona was het niet mogelijk dit fysiek te doen. Als de situatie zo blijft dan gaan wij dit vaker op die manier doen.

Financieel:

Door de grotere slagkracht bij de redactie, zijn daar de financiële verschillen het grootst. Grotendeels zijn alle posten evenwichtig met vorig jaar, behalve de inkoop nieuws én verkoop van beeldmateriaal. Die zijn flink omhoog gegaan. Meer content dus wat helaas wel geresulteerd heeft in een verlies dit jaar.

Alkmaar 27 september 2022

B.F. Stoetzer

A. Turk

N. Zwaneveld

Stichting Media Platform Alkmaar

Balans per 31 december 2021 na voorstel resultaatbestemming

ACTIVA

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa (1)		28.136		23.120
<i>Viottende activa</i>				
Vorderingen (2)		10.497		18.109
Liquide middelen (3)		5.524		18.897
		<u>44.157</u>		<u>60.126</u>

PASSIVA

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Eigen vermogen (4)				
Bestemmingsreserves	15.500		15.500	
Algemene reserves	<u>17.437</u>		<u>28.811</u>	
		32.937		44.311
Kortlopende schulden (5)		11.220		15.815
		<u>44.157</u>		<u>60.126</u>

Stichting Media Platform Alkmaar

Exploitatierekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Baten (6)				
Gemeentelijke subsidies	150.797		146.676	
Overige subsidies	--		34.775	
Reclamebaten	11.917		10.162	
Baten uit nevenactiviteiten	153.691		102.521	
Overige baten	1.761		325	
Som der baten		318.166		294.459
Personeelskosten	571		650	
Afschrijvingen	8.981		7.601	
Directe productielasten (programmalasten) (7)	229.564		146.777	
Huisvestingslasten (8)	16.865		16.651	
Facilitaire Lasten (distributie- en uitzendlasten) (9)	38.366		31.346	
Algemene lasten (10)	34.934		38.895	
Bijzondere lasten (11)	--		36.210	
Som der bedrijfslasten		329.281		278.130
Bedrijfsresultaat	-/-	11.115		16.329
Financiële baten en lasten	-/-	259	-/-	209
Resultaat uit bedrijfsuitoefening voor belastingen	-/-	11.374		16.120
Belastingen		--		--
Netto resultaat na belastingen	-/-	11.374		16.120

Stichting Media Platform Alkmaar

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van het Handboek Financiële Verantwoording Publieke Lokale Media-Instellingen, zoals deze in februari 2009 is opgesteld door het Commissariaat van de Media.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaat uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Algemene reserves

Overige reserves zijn alle reserves, anders dan de wettelijke reserves, bestemmingsreserves en statutaire reserves. De algemene reserves zijn vrij besteedbaar binnen het doel van de organisatie.

Bestemmings reserves

Wanneer door het bestuur aan een deel van de middelen een specifieke bestemming is gegeven wordt dit aangemerkt als bestemmingsreserve.

Daar waar de bestemming is bereikt, valt de bestemmingsreserve vrij in de algemene reserves.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto baten

Onder netto-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.

Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat, wordt de opbrengst met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties.

Overige bedrijfskosten

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

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Media Platform Alkmaar

Toelichting op afzonderlijke posten van de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Inventaris / apparatuur €
<i>Stand per 1 januari:</i>	
Aanschafwaarde	64.206
Cumulatieve afschrijvingen	-/- 41.086
Boekwaarde 1 januari	<u>23.120</u>
Investeringen	13.997
Afschrijvingen	-/- 8.981
Mutaties	<u>5.016</u>
<i>Stand per 31 december:</i>	
Aanschafwaarde	78.203
Cumulatieve afschrijvingen	-/- 50.067
Boekwaarde 31 december	<u>28.136</u>
Afschrijvingspercentage	20

Vlottende activa

2 Vorderingen

	<u>2021</u> €	<u>2020</u> €
Handelsdebiteuren	6.164	17.102
Belastingen	2.896	--
Overlopende activa	<u>1.437</u>	<u>1.007</u>
	<u>10.497</u>	<u>18.109</u>

Handelsdebiteuren

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Debiteuren	<u>6.164</u>	<u>17.102</u>

Een voorziening voor dubieuze vorderingen wordt door de directie niet noodzakelijk geacht.

Belastingen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Omzetbelasting	<u>2.896</u>	<u>--</u>

Overlopende activa

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	<u>1.437</u>	<u>1.007</u>

3 Liquide middelen

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kas	--	--
ING Bank	<u>5.524</u>	<u>18.897</u>
	<u>5.524</u>	<u>18.897</u>

4 Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	<u>Bestemming</u>	<u>Algemene</u>	<u>Totaal</u>
	reserve	reserve	€
	€	€	€
Per 1 januari	15.500	28.811	44.311
Uit resultaatverdeling	<u>--</u>	<u>-/- 11.374</u>	<u>-/- 11.374</u>
Stand per 31 december 2021	<u>15.500</u>	<u>17.437</u>	<u>32.937</u>

Bestemmingsreserve

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
FM verbetering	6.500	6.500
TV Beeldmixer	4.000	4.000
DAB optimalisatie	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>15.500</u>	<u>15.500</u>

5 Kortlopende schulden

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers	6.324	9.626
Belastingen	--	97
Overige schulden en overlopende passiva	<u>4.896</u>	<u>6.092</u>
	<u>11.220</u>	<u>15.815</u>

Belastingen

Omzetbelasting	<u>--</u>	<u>97</u>
----------------	-----------	-----------

Overige schulden en overlopende passiva

Productiekosten	2.486	3.092
Accountantskosten	<u>2.500</u>	<u>3.000</u>
	<u>4.986</u>	<u>6.092</u>

Niet uit de balans blijvende verplichting**Huurverplichtingen**

Er is een huurovereenkomst voor de bedrijfsruimte aan de Koelmalaan 350 te Alkmaar per 1 oktober 2020 aangegaan voor een periode van 2 jaar. De huurovereenkomst wordt met een periode van 2 jaar verlengd indien niet 3 maanden voor het verstrijken van de contractdatum is opgezegd. De huurprijs voor 2022 bedraagt EUR 12.500 per jaar.

Stichting Media Platform Alkmaar

Toelichting op afzonderlijke posten van de exploitatierekening

6 Baten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Gemeentelijke subsidies	150.797	146.676
Overige subsidies	--	34.775
Reclamebaten	11.917	10.162
Baten uit nevenactiviteiten	153.691	102.521
Overige baten	<u>1.761</u>	<u>325</u>
	<u>318.166</u>	<u>294.459</u>

Toelichting:

- Gemeentelijke subsidies betreffen de bijdragen van de Gemeente Alkmaar
- Overige subsidies betreffen de bijdrage Steunfonds Lokale Informatievoorziening
- Reclamebaten betreffen de opbrengsten van reclameuitingen op de website
- Baten uit nevenactiviteiten betreffen opbrengsten van het ter beschikking stellen van beeldmateriaal.

7 Directe productielasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Inkoop Nieuws en Beeldproducties	217.455	131.211
ICT productiekosten	12.109	15.566
Overige	<u>--</u>	<u>--</u>
	<u>229.564</u>	<u>146.777</u>

8 Huisvestingslasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Huur	12.447	12.312
Servicekosten	3.494	3.236
Overige huisvestingskosten	<u>924</u>	<u>1.103</u>
	<u>16.865</u>	<u>16.651</u>

9 Facilitaire Lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Distributiekosten	27.226	21.871
Telefoonkosten	2.827	2.901
Contributies & abonnement	<u>8.313</u>	<u>6.574</u>
	<u>38.366</u>	<u>31.346</u>

10 Algemene lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Kantoorkosten	1.814	1.411
Representatiekosten	317	623
Reclame - advertentiekosten	423	1.299
Accountantskosten	2.541	3.041
Juridische advieskosten (merkenrecht)	347	4.095
Overige algemene kosten	25	10
Niet te verrekenen BTW	<u>29.467</u>	<u>28.416</u>
	<u>34.934</u>	<u>38.895</u>

11 Bijzondere Lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Incidentele noodzakelijke kosten ten behoeve van de continuïteit nieuwsvoorziening	<u>--</u>	<u>36.210</u>
	<u>--</u>	<u>36.210</u>

Stichting Media Platform Alkmaar

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen na balansdatum met belangrijke financiële gevolgen voor het boekjaar plaatsgevonden.

Voorstel resultaatverwerking

Vooruitlopend op het door het bestuur te nemen besluit is het resultaat als volgt verdeeld:
Het verlies over 2021 ad EUR 11.374 wordt geheel in mindering gebracht op de algemene reserves.