

**Stichting KEI TV**  
**gevestigd te Amersfoort**  
**Jaarrekening**



Nummer Kamer van Koophandel:  
Datum:  
Opgesteld door:  
Aantal exemplaren:

55894984  
23 oktober 2018  
H.C.T. van der Star  
1

**2017**

**CijferMeester.nl**

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

## Inhoudsopgave

	pagina
<b>Jaarverslag</b>	
Opdracht	3
Financiële positie	5
Kengetallen	6
<b>Jaarstukken</b>	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2017	7
Staat van baten en lasten 2017	8
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	9
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	16
Specificatie kapitaalrekeningen	18

**Stichting KEI TV**  
**T.a.v. het bestuur**  
**Stadsring 2**  
**3811 HR AMERSFOORT**

Amersfoort, 23 oktober 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2017 van de door u bestuurd stichting.

### **Opdracht**

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2017 van Stichting KEI TV gevestigd aan de Stadsring 2 te Amersfoort.

### **Algemeen**

De organisatie is als stichting op 22 augustus 2012 opgericht en heeft met name als doelstelling:

- a. het (doen) verzamelen en maken van nieuws- en andere programma's;
- b. het (doen) publiceren van deze programma's in oude- en op nieuwe media;
- c. het (doen) bevorderen van interesse in en het gebruik van de nieuwe media;
- d. het leveren van dagbesteding en persoonlijke verzorging op onze locaties en/of bij cliënten thuis.

SBI-codes:

59112 - Productie van televisieprogramma's

5913 - Distributie van films en televisieproducties

87301 - Huizen en dagverblijven voor niet-verstandelijk gehandicapten

88101 - Thuiszorg

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amersfoort onder dossiernummer 55894984 en is gevestigd te Amersfoort op het adres Stadsring 2.

Met betrekking tot de belastingen valt de stichting onder de eenheid Belastingdienst regio Utrecht-Gooi, kantoor Amersfoort en is daar bekend onder het fiscale nummer 851901396.

De loonadministratie wordt door derden gevoerd. De aangifte loonbelasting wordt door derden samengesteld. De aangifte omzetbelasting wordt door ons kantoor samengesteld.

In de verslagperiode waren gemiddeld 2 werknemers in dienst van de organisatie.

### **Bestuurssamenstelling per 31 december 2017**

Voorzitter: de heer D.J.J.M. ten Hulscher

Vicevoorzitter:

Secretaris: de heer F.Q. Tas

Penningmeester: de heer C.L. Baauw  
Algemeen bestuurslid:  
Algemeen bestuurslid:  
Algemeen bestuurslid:  
Algemeen bestuurslid:

Op 9 maart 2017 is de stichting door de Belastingdienst als algemeen nut beogende instelling (ANBI) aangemerkt met terugwerkende kracht tot 1 januari 2016.

In de Jaarrekening is van de specifieke fiscale faciliteit van een ANBI gebruik gemaakt, namelijk Aftrek Fictieve Personeelskosten. De aftrek is als Bestedingsreserve gepassiveerd op de balans.

In Memoriam:

Op 31 maart 2018 is te Soest overleden de dan zijnde voorzitter de heer Désiderius Josephus Johannes Maria ten Hulscher, geboren op 8 december 1946 te Zeist.

Het voorzitterschap wordt voortgezet door de totdan zijnde penningmeester de heer C.L. Baauw.

Hoogachtend,  
**CijferMeester Amersfoort**

Samensteller: H.C.T. van der Star

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Jaarverslag**

**Financiële positie**

(in euro's)

**31-12-2017**

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:

**Op korte termijn beschikbaar**

Liquide middelen	27.775
Vorderingen en overlopende activa	6.515
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(183)
	<u>34.107</u>

**Werkkapitaal**

**Vastgelegd op lange termijn**

Materiële vaste activa	3.872
Financiële vaste activa	6.359
	<u>44.338</u>

**Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen**

Deze financiering vond plaats met:

Eigen vermogen	44.338
	<u>44.338</u>

**2017**

Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	(183)
Toename vorderingen en overlopende activa	6.515
Toename liquide middelen	27.775
	<u>34.107</u>

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Jaarverslag**

**Kengetallen**

(in euro's)

2017

**Rentabiliteit**

Exploitatieresultaat (vóór interest en buitengewone lasten) in % van de baten	(2.555) (2,4%)
Resultaat in % van de baten	424 0,4%

**Liquiditeit (current ratio)**

De liquiditeit van een stichting wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden. Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de stichting in gevaar wordt gebracht. In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmee rekening dient te worden gehouden. Voorbeelden zijn het exploitatieresultaat, de aard van de activiteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden.

<u>vlottende activa</u> kortlopende schulden	187,4
---	-------

**Solvabiliteit**

De solvabiliteit geeft aan in welke mate een stichting op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het totale vermogen geldt dat de norm 33 1/3% (of meer) is. Indien het eigen vermogen wordt gesteld tegenover het vreemde vermogen, geldt dat de norm 50% (of hoger) is.

<u>eigen vermogen</u> totaal vermogen	x 100%	99,6%
<u>eigen vermogen</u> vreemd vermogen	x 100%	24.228,4%

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Balans per 31 december 2017**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>
<b>ACTIEF</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	1	3.872
Financiële vaste activa	2	<u>6.359</u>
		10.231
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen en overlopende activa	3	6.515
Liquide middelen	4	<u>27.775</u>
		<u>34.290</u>
		<u><b>44.521</b></u>
<b>PASSIEF</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Stichtingskapitaal	5	4.050
Overige reserves		<u>40.288</u>
		44.338
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	7	<u>183</u>
		<u><b>44.521</b></u>

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Staat van baten en lasten 2017**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	
Baten	8	104.479	
Directe lasten	9	(9.680)	
<b>Baten -/- directe lasten</b>			94.799
Salarissen en sociale lasten	10	33.703	
Afschrijvingskosten	11	722	
Overige bedrijfskosten:	12		
Overige personeelskosten		26.574	
Huisvestingskosten		22.536	
Administratie- en advieskosten		2.005	
Kantoorkosten		7.512	
Verkoopkosten		102	
Algemene kosten		4.200	
<b>Som der exploitatielasten</b>			97.354
<b>Exploitatieresultaat</b>			(2.555)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		2	
Rentelasten en soortgelijke kosten		(6)	
<b>Financiële baten en lasten</b>	13		(4)
<b>Resultaat</b>			<b>424</b>



**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Algemene toelichting en grondslagen  
voor financiële verslaggeving****Informatie over de rechtspersoon**Naam

Stichting KEI TV

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Amersfoort

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

55894984

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 59112 en verricht met name activiteiten op het gebied van:

- a. het (doen) verzamelen en maken van nieuws- en andere programma's;
- b. het (doen) publiceren van deze programma's in oude- en op nieuwe media;
- c. het (doen) bevorderen van interesse in en het gebruik van de nieuwe media;
- d. het leveren van dagbesteding en persoonlijke verzorging op onze locaties en/of bij cliënten thuis.

## SBI-codes:

59112 - Productie van televisieprogramma's

5913 - Distributie van films en televisieproducties

87301 - Huizen en dagverblijven voor niet-verstandelijk gehandicapten

88101 - Thuiszorg

Vestigingsadres

Stadsring 2

3811 HR Amersfoort

**Algemene grondslagen voor verslaggeving**Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Algemene toelichting en grondslagen  
voor financiële verslaggeving****Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa*Inventaris*

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Financiële vaste activa*Overige vorderingen financiële vaste activa*

De overige vorderingen financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig, wordt rekening gehouden met een lagere waardering uit hoofde van oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Reserves*Bestedingsreserve*

De bestedingsreserve is gevormd met het voornemen om de gereserveerde winsten binnen 5 jaar na afloop van het jaar te besteden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Algemene toelichting en grondslagen  
voor financiële verslaggeving**Directe lasten

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen verbruikte grondstoffen alsmede kosten van fabricage tegen inkoopwaarde, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde. Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en soortgelijke kosten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet.

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**VASTE ACTIVA**

**1) Materiële vaste activa**

**Inventaris**

*Overzicht mutaties 2017*

Stand 31 december 2016

Afrondingsverschil

Investerings

Afschrijvingen

Stand 31 december 2017

-

1.758

2.836

(722)

**3.872**

*Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017*

Aanschafwaarden

Afschrijvingen

4.973

(1.101)

**3.872**

Afschrijvingspercentage

20%

*Nadere toelichting per rubriek*

Inventaris

Computers

**2) Financiële vaste activa**

*Recapitulatie van de financiële vaste activa*

Overige vorderingen financiële vaste activa

**31-12-2017**

**6.359**

*Nadere specificatie en het verloop van de financiële vaste activa*

**Overige vorderingen financiële vaste activa**

*Nadere specificatie en het verloop van de overige vorderingen financiële vaste activa*

**Overige vorderingen**

**2017**

Stand 1 januari

6.359

Stand 31 december

**6.359**

*Toelichting*

Waarborgsommen

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**VLOTTENDE ACTIVA**

**3) Vorderingen en overlopende activa**

*Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa*

	<u><b>31-12-2017</b></u>
Vorderingen op handelsdebiteuren	1.256
Belastingen en sociale lasten	773
Overlopende activa	<u>4.486</u>
	<u><b>6.515</b></u>

*Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa*

**Vorderingen op handelsdebiteuren**

Debiteuren	<u><b>1.256</b></u>
------------	---------------------

**Belastingen en sociale lasten**

Te vorderen omzetbelasting	<u><b>773</b></u>
----------------------------	-------------------

**Overlopende activa**

Nog te factureren omzet	4.484
Nog te ontvangen rente	<u>2</u>
	<u><b>4.486</b></u>

**4) Liquide middelen**

Rabobank Rekening-Courant	1.275
Rabobank Spaarrekening	<u>26.500</u>
	<u><b>27.775</b></u>

**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Toelichting op de balans***(in euro's)***PASSIVA****5) Eigen vermogen***Recapitulatie van het eigen vermogen*

	<b>31-12-2017</b>
Stichtingskapitaal	4.050
Bestedingsreserve	40.288
	<b>44.338</b>

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen***Stichtingskapitaal**

	Beginkapitaal op 01-01-2017	Opnames minus stortingen 2017	Resultaat over de periode 2017	Eindkapitaal op 31-12-2017
Stichting KEI TV	<b>3.626</b>	-	<b>424</b>	<b>4.050</b>

De specificatie van het eigen vermogen is opgenomen in de nadere toelichting op de kapitaalrekeningen.

**Bestedingsreserve**

	<b>2017</b>
Stand 1 januari	21.781
Dotatie gedurende het boekjaar	18.507
Stand 31 december	<b>40.288</b>

**6) Langlopende schulden**

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden en overlopende passiva (7).

	Lang- + kortlopende schuld per 31-12-2016	Nieuwe lening gedurende 2017	Aflossing gedurende 2017	Aflossing komende periode	Langlopende schuld per 31-12-2017
Schuld 1	-	56	(56)	-	-
Schuld 2	-	195	(195)	-	-
Schuld 3	-	287	(287)	-	-
	<b>-</b>	<b>538</b>	<b>(538)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Toelichting op de balans***(in euro's)**Nadere specificatie van de langlopende schulden*

	%	Resterende looptijd	Hoofdsom	Totale schuld per 31-12-2017	Kortlopende deel per 31-12-2017	Deel met een looptijd > 5 jaar
Schuld 1	3,00	-	56	-	-	-
Schuld 2	3,00	-	195	-	-	-
Schuld 3	3,00	-	287	-	-	-
			<b>538</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

*Nadere toelichting per schuld*

Schuld 1 betreft een overige langlopende schuld aan Lening o/g aanloopkosten.

Schuld 2 betreft een overige langlopende schuld aan Lening o/g bestuurder.

Schuld 3 betreft een overige langlopende schuld aan Vergoeding bestuurder.

**7) Kortlopende schulden en overlopende passiva***Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva*

Crediteuren	<b>37</b>
Overlopende passiva	<b>146</b>
	<b>183</b>

*Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva***Crediteuren**

Crediteuren	<b>37</b>
-------------	-----------

**Overlopende passiva**

Nog te betalen personeelskosten	130
Nog te betalen bankkosten	16
	<b>146</b>

**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Toelichting op de staat van baten en lasten***(in euro's)*

	<u>2017</u>
<b>8) Baten</b>	
Omzet Dienstverlening	104.379
Omzet Giften en donaties	100
	<u><b>104.479</b></u>
<b>9) Directe lasten</b>	
Kostprijs van de omzet dienstverlening	<u><b>9.680</b></u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>	
<b>Omzet Dienstverlening</b>	
Omzet Dagbesteding	104.033
Omzet Trajectplek	346
	<u><b>104.379</b></u>
<b>Omzet Giften en donaties</b>	
Giften en donaties met tegenprestatie	<u><b>100</b></u>
<b>Kostprijs van de omzet dienstverlening</b>	
Kostprijs omzet Filmproductie	91
Kostprijs omzet Dagbesteding	9.589
	<u><b>9.680</b></u>
<b>10) Salarissen en sociale lasten</b>	
Lonen en salarissen	<u><b>33.703</b></u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>	
<i>Toelichting</i>	
Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 2.	
<b>11) Afschrijvingskosten</b>	
Afschrijving op materiële vaste activa	<u><b>722</b></u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten</i>	
<b>Afschrijving op materiële vaste activa</b>	
Afschrijvingskosten inventaris en apparatuur	<u><b>722</b></u>



**Stichting KEI TV**

gevestigd te Amersfoort

**Toelichting op de staat van baten en lasten***(in euro's)*

	<u>2017</u>
<b>12) Overige bedrijfskosten</b>	
Overige personeelskosten	26.574
Huisvestingskosten	22.536
Administratie- en advieskosten	2.005
Kantoorkosten	7.512
Verkoopkosten	102
Algemene kosten	4.200
	<u><b>62.929</b></u>
<b>13) Financiële baten en lasten</b>	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(6)</u>
Per saldo een last	<u><b>(4)</b></u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>	
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>	
Rentebaten bank	<u><u>2</u></u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>	
Overige rentelasten en soortgelijke kosten	<u><u>6</u></u>
<b>Belastingen</b>	
Belasting over resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u><u><b>(2.983)</b></u></u>

**Stichting KEI TV**  
gevestigd te Amersfoort

**Specificatie kapitaalrekeningen**

(in euro's)

	<u>2017</u>
<b>Stichting KEI TV</b>	
Stichtingskapitaal	3.626
Oudedagsreserve	-
<b>Stand 1 januari</b>	<b>3.626</b>
<b>Opnames en stortingen</b>	
<i>Totaal opnames en stortingen</i>	-
<b>Stand 31 december voor winstverdeling</b>	<b>3.626</b>
Resultaat	424
<i>Totaal aandeel in het resultaat</i>	424
<b>Stand 31 december na winstverdeling</b>	<b><u>4.050</u></b>
<i>Verdeeld als volgt:</i>	
Stichtingskapitaal	4.050
Oudedagsreserve	-

Amersfoort, 23 oktober 2018

C.L. Baauw, voorzitter