



Lichtjesroute

sinds 1944 verbonden door vrijheid



**Stichting Lichtjesroute
Het bestuur
Pastoriestraat 108
5623 AT EINDHOVEN**

Jaarrekening 2017



**Stichting Lichtjesroute
Het bestuur
Pastoriestraat 108
5623 AT EINDHOVEN**

Jaarrekening 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Voorwoord

1.1	Algemeen	3
1.2	Resultaatvergelijking	4
1.3	Financiële positie	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2017	7
2.2	Staat van baten en lasten over 2017	9
2.3	Kasstroomoverzicht over 2017	10
2.4	Toelichting op de jaarrekening	11
2.5	Toelichting op de balans	14
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	17

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	20
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	22

POST- EN BEZOEKADRES:

Pastoriestraat 108, 5623 AT Eindhoven
Telefoon: 040 2433047
Fax: 040 2433047
E-mail: info@lichtjesroute-eindhoven.nl
Internet: www.lichtjesroute-eindhoven.nl
IBAN: NL09 RABO 015 000 0014
KVK: 17181042

Stichting Lichtjesroute
Het bestuur
Pastoriestraat 108
5623 AT EINDHOVEN

Referentie: 12383
Betreft: Jaarrekening 2017

Eindhoven, 28 april 2018

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van onze stichting.

De balans per 31 december 2017, de staat van baten en lasten over 2017 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

Met vriendelijke groet,

P.P.F.M. (Peter) Kemp
Penningmeester



1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 25 augustus 2005 werd de Stichting Lichtjesroute per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Brabant onder dossiernummer 17181042.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Lichtjesroute wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

- a. het jaarlijks organiseren van een Lichtjesroute in de stad Eindhoven teneinde onder andere te markeren de route die de geallieerden volgden aan het eind van de Tweede Wereldoorlog in hun opmars naar Noord-Nederland om zo hiermee de bevrijding van Eindhoven te symboliseren en daarmee stil te staan bij vrijheid en bevrijding;
- b. het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

Bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

- Ivo Baijens (voorzitter)
- Agnes Ketelaars (secretaris)
- Peter Kemp (penningmeester)
- Philip van Gils (bestuurslid)
- Suzanne van den Berg (marketing)

Het bestuur bestaat geheel uit vrijwilligers. Zij ontvangen hiervoor geen financiële vergoeding.

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Baten	77.518	100,0%	80.575	100,0%
Activiteitenlasten	30.932	39,9%	27.667	34,3%
Bruto exploitatieresultaat	46.586	60,1%	52.908	65,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.315	12,0%	8.246	10,2%
Huisvestingskosten	12.332	15,9%	12.268	15,2%
Exploitatiekosten	9.372	12,1%	12.112	15,0%
Kosten activiteiten	6.258	8,1%	7.380	9,2%
Kosten hoogwerker en vrachtwagen	9.874	12,7%	9.201	11,4%
Kosten organisatie en secretariaat	960	1,2%	3.217	4,0%
Kosten opleiding en scholing	-	0,0%	97	0,1%
Beheerslasten	48.111	62,0%	52.521	65,1%
Exploitatieresultaat	-1.525	-1,9%	387	0,6%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-232	-0,3%	-213	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-232	-0,3%	-213	-0,3%
Resultaat	-1.757	-2,2%	174	0,3%

1.3 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	15.000		15.000	
Vorderingen	8.806		7.286	
Liquide middelen	19.813		20.421	
Liquiditeitssaldo		43.619		42.707
Af: kortlopende schulden		197		93
Werkkapitaal		43.422		42.614
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	22.589		25.154	
		22.589		25.154
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		66.011		67.768
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		66.011		67.768
		66.011		67.768

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2017 ten opzichte van 31 december 2016 gestegen met € 808.



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	21.885		24.144	
Inventaris	<u>704</u>		<u>1.010</u>	
		22.589		25.154
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Grond- en hulpstoffen	<u>15.000</u>		<u>15.000</u>	
		15.000		15.000
<i>Vorderingen</i>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.975		3.486	
Overige vorderingen	<u>3.831</u>		<u>3.800</u>	
		8.806		7.286
<i>Liquide middelen</i>		19.813		20.421
Totaal activazijde		<u>66.208</u>		<u>67.861</u>



2.1 Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Overige reserves	<u>66.011</u>	66.011	<u>67.768</u>	67.768
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	<u>197</u>	197	<u>93</u>	93
Totaal passivazijde		<u><u>66.208</u></u>		<u><u>67.861</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2017

	2017	2016
	€	€
Subsidiebaten	75.000	76.000
Giften en baten uit fondsenwerving	495	2.622
Overige baten	2.023	1.953
Baten	<u>77.518</u>	<u>80.575</u>
Inkopen ten behoeve van activiteiten	30.932	27.667
Activiteitenlasten	<u>30.932</u>	<u>27.667</u>
Bruto exploitatieresultaat	46.586	52.908
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.315	8.246
Huisvestingskosten	12.332	12.268
Exploitatiekosten	9.372	12.112
Kosten activiteiten	6.258	7.380
Kosten hoogwerker en vrachtwagen	9.874	9.201
Kosten organisatie en secretariaat	960	3.217
Kosten opleiding en scholing	-	97
Beheerslasten	<u>48.111</u>	<u>52.521</u>
Exploitatieresultaat	<u>-1.525</u>	<u>387</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-232	-213
Som der financiële baten en lasten	<u>-232</u>	<u>-213</u>
Resultaat	<u>-1.757</u>	<u>174</u>
Resultaat	<u>-1.757</u>	<u>174</u>
Bestemming resultaat:		
Stichtingsvermogen	-1.757	174
	<u>-1.757</u>	<u>174</u>

2.3 Kasstroomoverzicht over 2017

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2017	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-1.525
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	9.315	
	<u>9.315</u>	9.315
Verandering in werkkapitaal: Vorderingen	-1.520	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	104	
	<u>104</u>	-1.416
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>6.374</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-232	
	<u>-232</u>	-232
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>6.142</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-6.750	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-6.750</u>	-6.750
Mutatie geldmiddelen		<u>-608</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari		20.421
Mutatie geldmiddelen		<u>-608</u>
Stand per 31 december		<u>19.813</u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Organisatie

Stichting Lichtjesroute, statutair gevestigd te Eindhoven is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 17181042.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de staat van baten en lasten.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2017 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Eigen vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De niet in de balans opgenomen verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen en de onder de vlottende activa opgenomen effecten.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen

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

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Machines en installaties	Inventaris	Totaal 2017
	€	€	€
Aanschafwaarde	43.700	1.532	45.232
Cumulatieve afschrijvingen	-19.556	-522	-20.078
Boekwaarde per 1 januari	<u>24.144</u>	<u>1.010</u>	<u>25.154</u>
Investerings	6.750	-	6.750
Afschrijvingen	-9.009	-306	-9.315
Mutaties 2017	<u>-2.259</u>	<u>-306</u>	<u>-2.565</u>
Aanschafwaarde	50.450	1.532	51.982
Cumulatieve afschrijvingen	-28.565	-828	-29.393
Boekwaarde per 31 december	<u>21.885</u>	<u>704</u>	<u>22.589</u>

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

Afschrijvingspercentages:

Machines en installaties

20 %

Inventaris

20 %



2.5 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Vorraden		
Lampen	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

Vorderingen

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>4.975</u>	<u>3.486</u>
----------------	--------------	--------------

Omzetbelasting

Omzetbelasting laatste periode	4.715	3.858
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	260	-372
	<u>4.975</u>	<u>3.486</u>

Overige vorderingen

Vooruitbetaalde kosten	31	-
Afrekening subsidie gemeente Eindhoven	3.800	3.800
	<u>3.831</u>	<u>3.800</u>

Liquide middelen

Rabobank 0150.0000.14 Rekening-courant	1.693	20.421
Rabobank 1025.5306.75 Bedrijfspaarrekening	17.500	-
Kas	620	-
	<u>19.813</u>	<u>20.421</u>



2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	67.768	67.594
Bestemming resultaat boekjaar	-1.757	174
Stand per 31 december	<u><u>66.011</u></u>	<u><u>67.768</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u><u>197</u></u>	<u><u>93</u></u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Subsidiebaten		
Subsidiebaten Gemeente Eindhoven	<u>75.000</u>	<u>76.000</u>
Giften en baten uit fondsenwerving		
Dontaties en giften	<u>495</u>	<u>2.622</u>
Overige baten		
Omzet oud ijzer	1.144	624
Omzet overig	879	1.329
	<u>2.023</u>	<u>1.953</u>
Inkopen ten behoeve van activiteiten		
Inkopen lampen	1.736	264
Inkopen electrotechniek	13.849	9.388
Inkopen constructiemateriaal	7.411	6.849
Inkopen overig	7.936	3.783
Inkopen lampen buiten de EU	-	7.997
Voorraadmutatie	-	-614
	<u>30.932</u>	<u>27.667</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Machines en installaties	9.009	7.940
Inventaris	306	306
	<u>9.315</u>	<u>8.246</u>
Huisvestingskosten		
Reparatie en onderhoud onroerend goed	-	803
Gas, water en electra	11.572	10.701
Vaste lasten onroerend goed	760	764
	<u>12.332</u>	<u>12.268</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Exploitatiekosten		
Reparatie en onderhoud	160	343
Klein gereedschap	2.654	2.972
Verzekeringen	4.765	4.806
Kosten electriciteitskasten	-	2.387
Kleine inventaris	458	413
Gassen	1.335	1.191
	<u>9.372</u>	<u>12.112</u>
Kosten activiteiten		
Reclame- en advertentiekosten	-	40
Activiteiten vrijwilligers	5.101	5.483
Relatiegeschenken	1.157	1.857
	<u>6.258</u>	<u>7.380</u>
Kosten hoogwerker en vrachtwagen		
Brandstoffen	3.251	3.773
Reparatie en onderhoud	6.623	5.408
Overige kosten hoogwerker en vrachtwagen	-	20
	<u>9.874</u>	<u>9.201</u>
Kosten organisatie en secretariaat		
Portikosten	-	1.007
Internetkosten	-	22
Kantoorbenodigdheden	140	118
Verzekeringen algemeen	370	-
Overige kosten	450	2.070
	<u>960</u>	<u>3.217</u>
Kosten opleiding en scholing		
Opleidingskosten / veiligheid	-	97
	<u>-</u>	<u>97</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten Rabobank	<u>232</u>	<u>213</u>



3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2017	Inves- teringen 2017	Desinves- teringen 2017	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2017
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Machines en installaties</i>					
Hoogwerker	21-5-2014	40.000	-	-	40.000
Metaalzaagmachine met rollenbaan	22-9-2015	3.700	-	-	3.700
VLH Lastechniek lasapparaat	16-3-2017	-	6.750	-	6.750
		<u>43.700</u>	<u>6.750</u>	<u>-</u>	<u>50.450</u>
<i>Inventaris</i>					
Heartstart	9-1-2015	1.037	-	-	1.037
Computer	30-11-2015	495	-	-	495
		<u>1.532</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.532</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>45.232</u>	<u>6.750</u>	<u>-</u>	<u>51.982</u>



Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2017	Afschrijvingen 2017	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2017	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
18.600	7.200	-	25.800	14.200	4.000	20,00
956	740	-	1.696	2.004	-	20,00
-	1.069	-	1.069	5.681	-	20,00
<u>19.556</u>	<u>9.009</u>	<u>-</u>	<u>28.565</u>	<u>21.885</u>	<u>4.000</u>	
414	207	-	621	416	-	20,00
108	99	-	207	288	-	20,00
<u>522</u>	<u>306</u>	<u>-</u>	<u>828</u>	<u>704</u>	<u>-</u>	
<u>20.078</u>	<u>9.315</u>	<u>-</u>	<u>29.393</u>	<u>22.589</u>	<u>4.000</u>	



3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2017	
		€	€
Boekjaar: 2017			
BTW nummer:			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	2.023	424
Verschuldigde omzetbelasting			<u>424</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>13.908</u>	<u>13.908</u>
Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-13.484</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-3.976	
2e kwartaal		-2.077	
3e kwartaal		-2.716	
4e kwartaal		<u>-4.715</u>	
			<u>-13.484</u>
Suppletie omzetbelasting 2017			<u><u>-</u></u>