



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

Jaarrekening 2018





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

Jaarrekening 2018

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 2018 | 7 |
| 2.2 | Staat van baten en lasten over 2018 | 9 |
| 2.3 | Kasstroomoverzicht over 2018 | 10 |
| 2.4 | Toelichting op de jaarrekening | 11 |
| 2.5 | Toelichting op de balans | 15 |
| 2.6 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 18 |

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 2018

Eindhoven, 29 april 2019

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van onze stichting.

De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten over 2018 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018 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.

| | 2018 | | 2017 | |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Baten | 89.151 | 100,0% | 77.518 | 100,0% |
| Activiteitenlasten | 22.828 | 25,6% | 30.932 | 39,9% |
| Bruto exploitatieresultaat | 66.323 | 74,4% | 46.586 | 60,1% |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 9.597 | 10,8% | 9.315 | 12,0% |
| Huisvestingskosten | 22.454 | 25,2% | 12.332 | 15,9% |
| Exploitatiekosten | 10.745 | 12,1% | 9.372 | 12,1% |
| Kosten activiteiten | 7.680 | 8,6% | 6.258 | 8,1% |
| Kosten hoogwerker en vrachtwagen | 13.171 | 14,8% | 9.874 | 12,7% |
| Kosten organisatie en secretariaat | 1.971 | 2,2% | 960 | 1,2% |
| Beheerslasten | 65.618 | 73,7% | 48.111 | 62,0% |
| Exploitatieresultaat | 705 | 0,7% | -1.525 | -1,9% |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -244 | -0,3% | -232 | -0,3% |
| Som der financiële baten en lasten | -244 | -0,3% | -232 | -0,3% |
| Resultaat | 461 | 0,4% | -1.757 | -2,2% |

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 2018 | | 31 december 2017 | |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorraden | 7.500 | | 15.000 | |
| Vorderingen | 11.006 | | 8.806 | |
| Liquide middelen | 39.210 | | 19.813 | |
| Liquiditeitssaldo | | 57.716 | | 43.619 |
| Af: kortlopende schulden | | 4.236 | | 197 |
| Werkkapitaal | | 53.480 | | 43.422 |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Materiële vaste activa | 12.992 | | 22.589 | |
| | | 12.992 | | 22.589 |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | 66.472 | | 66.011 |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | | 66.472 | | 66.011 |
| | | 66.472 | | 66.011 |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2018 ten opzichte van 31 december 2017 gestegen met € 10.058.



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

| | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|---|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | |
| Machines en installaties | 12.595 | | 21.885 | |
| Inventaris | <u>397</u> | | <u>704</u> | |
| | | 12.992 | | 22.589 |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorraden</i> | | | | |
| Voorraad lampen | <u>7.500</u> | | <u>15.000</u> | |
| | | 7.500 | | 15.000 |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Handelsdebiteuren | 508 | | - | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 2.498 | | 4.975 | |
| Overige vorderingen | <u>8.000</u> | | <u>3.831</u> | |
| | | 11.006 | | 8.806 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 39.210 | | 19.813 |
| Totaal activazijde | | <u><u>70.708</u></u> | | <u><u>66.208</u></u> |



2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

| | 31 december 2018 | | 31 december 2017 | |
|----------------------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| <i>Vrij besteedbaar vermogen</i> | | | | |
| Overige reserves | <u>66.472</u> | 66.472 | <u>66.011</u> | 66.011 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Handelscrediteuren | 3.606 | | 197 | |
| Overige schulden | <u>630</u> | 4.236 | <u>-</u> | 197 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>70.708</u></u> | | <u><u>66.208</u></u> |

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Subsidiebaten | 85.000 | 75.000 |
| Giften en baten uit fondsenwerving | 776 | 495 |
| Overige baten | 3.375 | 2.023 |
| Baten | 89.151 | 77.518 |
| Inkoopwaarde geleverde producten | 22.828 | 30.932 |
| Activiteitenlasten | 22.828 | 30.932 |
| Bruto exploitatieresultaat | 66.323 | 46.586 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 9.597 | 9.315 |
| Huisvestingskosten | 22.454 | 12.332 |
| Exploitatie- en machinekosten | 10.745 | 9.372 |
| Verkoopkosten | 7.680 | 6.258 |
| Autokosten | 13.171 | 9.874 |
| Kantoorkosten | 1.971 | 960 |
| Beheerslasten | 65.618 | 48.111 |
| Exploitatieresultaat | 705 | -1.525 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -244 | -232 |
| Som der financiële baten en lasten | -244 | -232 |
| Resultaat | 461 | -1.757 |
| Resultaat | 461 | -1.757 |
| Bestemming resultaat: | | |
| Overige reserve | 461 | -1.757 |
| | 461 | -1.757 |

2.3 Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2018 | |
|---|--------------|---------------|
| | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | | 705 |
| Aanpassingen voor: | | |
| Afschrijvingen | 9.597 | |
| | <u>9.597</u> | 9.597 |
| Verandering in werkkapitaal: | | |
| Vorraden en onderhanden werk | 7.500 | |
| Vorderingen | -2.200 | |
| Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen) | 4.039 | |
| | <u>4.039</u> | 9.339 |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | <u>19.641</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | -244 | |
| | <u>-244</u> | -244 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | <u>19.397</u> |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>19.397</u> |
| Toelichting op de geldmiddelen | | |
| Stand per 1 januari | | 19.813 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>19.397</u> |
| Stand per 31 december | | <u>39.210</u> |

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Lichtjesroute, statutair gevestigd te Eindhoven, bestaan voornamelijk uit 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.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Pastoriestraat 108 te EINDHOVEN.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

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

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Lichtjesroute zich verschillende oordelen en schattingen 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.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.
De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR 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.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar 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

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.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

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.

Kosten

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

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Dividenden

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Activeren van rentelasten

Rentelasten worden geactiveerd gedurende de periode van vervaardiging van een actief, indien het een aanmerkelijke hoeveelheid tijd vergt om het actief gebruiks- of verkoopklaar te maken. De te activeren rente wordt berekend op basis van de verschuldigde rente over specifiek voor de vervaardiging opgenomen leningen of op basis van de gewogen rentevoet van leningen die niet specifiek aan de vervaardiging van het actief zijn toe te rekenen, in verhouding tot de uitgaven en periode van vervaardiging.



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 2018 |
|----------------------------|-----------------------------|-------------|---------------|
| | € | € | € |
| Aanschafwaarde | 50.450 | 1.532 | 51.982 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -28.565 | -828 | -29.393 |
| Boekwaarde per 1 januari | <u>21.885</u> | <u>704</u> | <u>22.589</u> |
| Afschrijvingen | -9.290 | -307 | -9.597 |
| Mutaties 2018 | <u>-9.290</u> | <u>-307</u> | <u>-9.597</u> |
| Aanschafwaarde | 50.450 | 1.532 | 51.982 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -37.855 | -1.135 | -38.990 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>12.595</u> | <u>397</u> | <u>12.992</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>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vorraden | | |
| Lampen | 7.500 | 15.000 |

Vorderingen

Handelsdebiteuren

| | | |
|------------|------------|----------|
| Debiteuren | <u>508</u> | <u>-</u> |
|------------|------------|----------|

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| Omzetbelasting | <u>2.498</u> | <u>4.975</u> |
|----------------|--------------|--------------|

Omzetbelasting

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Omzetbelasting laatste periode | 2.498 | 4.715 |
| Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren | - | 260 |
| | <u>2.498</u> | <u>4.975</u> |

Overige vorderingen

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Vooruitbetaalde kosten | - | 31 |
| Afrekening subsidie gemeente Eindhoven | 8.000 | 3.800 |
| | <u>8.000</u> | <u>3.831</u> |

Liquide middelen

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Rabobank 0150.0000.14 Rekening-courant | 3.353 | 1.693 |
| Rabobank 1025.5306.75 Bedrijfspaarrekening | 35.000 | 17.500 |
| Kas | 857 | 620 |
| | <u>39.210</u> | <u>19.813</u> |



2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € |
| Stichtingsvermogen | | |
| Stand per 1 januari | 66.011 | 67.768 |
| Bestemming resultaat boekjaar | 461 | -1.757 |
| Stand per 31 december | <u><u>66.472</u></u> | <u><u>66.011</u></u> |

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2018 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2018 bedraagt € 461.

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-----------------------------|---------------------|-------------------|
| | € | € |
| Handelscrediteuren | | |
| Crediteuren | <u><u>3.606</u></u> | <u><u>197</u></u> |
| Overige schulden | | |
| Te ontvangen nota's energie | <u><u>630</u></u> | <u><u>-</u></u> |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2018 | 2017 |
|--|--------|--------|
| | € | € |
| Subsidiebaten | | |
| Subsidiebaten Gemeente Eindhoven | 85.000 | 75.000 |
| Giften en baten uit fondsenwerving | | |
| Dontaties en giften | 776 | 495 |
| Overige baten | | |
| Omzet oud ijzer | 2.092 | 1.144 |
| Omzet overig | 1.283 | 879 |
| | 3.375 | 2.023 |
| Inkopen ten behoeve van activiteiten | | |
| Inkopen lampen | 108 | 1.736 |
| Inkopen electrotechniek | 4.335 | 13.849 |
| Inkopen constructiemateriaal | 3.883 | 7.411 |
| Inkopen overig | 7.002 | 7.936 |
| Voorraadmutatie lampen | 7.500 | - |
| | 22.828 | 30.932 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | |
| Machines en installaties | 9.290 | 9.009 |
| Inventaris | 307 | 306 |
| | 9.597 | 9.315 |
| Huisvestingskosten | | |
| Reparatie en onderhoud onroerend goed | 1.568 | - |
| Gas, water en electra | 19.990 | 11.572 |
| Vaste lasten onroerend goed | 896 | 760 |
| | 22.454 | 12.332 |

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|--------------|
| | € | € |
| Exploitatiekosten | | |
| Reparatie en onderhoud | - | 160 |
| Klein gereedschap | 3.146 | 2.654 |
| Verzekeringen | 5.225 | 4.765 |
| Kleine inventaris | 550 | 458 |
| Gassen | 1.824 | 1.335 |
| | <u>10.745</u> | <u>9.372</u> |
| Kosten activiteiten | | |
| Activiteiten vrijwilligers | 5.440 | 5.101 |
| Relatiegeschenken | 1.740 | 1.157 |
| Vergunningen | 500 | - |
| | <u>7.680</u> | <u>6.258</u> |
| Kosten hoogwerker en vrachtwagen | | |
| Brandstoffen | 3.079 | 3.251 |
| Reparatie en onderhoud | 10.092 | 6.623 |
| | <u>13.171</u> | <u>9.874</u> |
| Kosten organisatie en secretariaat | | |
| Drukwerk | 97 | - |
| Internetkosten | 167 | - |
| Kantoorbenodigdheden | 127 | 140 |
| Verzekeringen algemeen | 875 | 370 |
| Overige kosten | 705 | 450 |
| | <u>1.971</u> | <u>960</u> |
| Financiële baten en lasten | | |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | |
| Rente en kosten Rabobank | <u>244</u> | <u>232</u> |



3.1 Staat van de vaste activa

| Omschrijving | Datum | Aanschafwaarde | | | |
|--------------------------------------|------------|--|---------------------------------|------------------------------------|--|
| | | Aanschaf- fingen tot 01-01-2018 € | Inves- teringen 2018 € | Desinves- teringen 2018 € | Aanschaf- fingen t/m 31-12-2018 € |
| 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>50.450</u> | <u>-</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>51.982</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>51.982</u> |



Afschrijvingen

| Afschrijvingen tot 01-01-2018 | Afschrijvingen 2018 | Afschrijving desinvesteringen | Afschrijvingen t/m 31-12-2018 | Boekwaarde per 31-12-2018 | Residuaarde | Afschrijvingspercentage |
|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------|
| € | € | € | € | € | € | % |
| 25.800 | 7.200 | - | 33.000 | 7.000 | 4.000 | 20,00 |
| 1.696 | 740 | - | 2.436 | 1.264 | - | 20,00 |
| 1.069 | 1.350 | - | 2.419 | 4.331 | - | 20,00 |
| <u>28.565</u> | <u>9.290</u> | <u>-</u> | <u>37.855</u> | <u>12.595</u> | <u>4.000</u> | |
| 621 | 207 | - | 828 | 209 | - | 20,00 |
| 207 | 100 | - | 307 | 188 | - | 20,00 |
| <u>828</u> | <u>307</u> | <u>-</u> | <u>1.135</u> | <u>397</u> | <u>-</u> | |
| <u>29.393</u> | <u>9.597</u> | <u>-</u> | <u>38.990</u> | <u>12.992</u> | <u>4.000</u> | |

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

| Boekjaar: 2018 | | 2018 | |
|--------------------------------------|----|---------------|-----------------|
| | | € | € |
| <i>Omzet</i> | | | |
| Omzet hoog | 1a | 3.375 | 708 |
| Verschuldigde omzetbelasting | | | <u>708</u> |
| <i>Voorbelasting</i> | | | |
| Voorbelasting | 5b | <u>11.354</u> | 11.354 |
| Te ontvangen omzetbelasting | 5g | | <u>-10.646</u> |
| <i>Afdrachten omzetbelasting</i> | | | |
| 1e kwartaal | | -2.007 | |
| 2e kwartaal | | -4.246 | |
| 3e kwartaal | | -1.895 | |
| 4e kwartaal | | <u>-2.498</u> | |
| | | | <u>-10.646</u> |
| Suppletie omzetbelasting 2018 | | | <u><u>-</u></u> |