

JARRAPPORT



2019

Inhoud

Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	6
Staat van baten en lasten over 2019	8
Grondslagen voor de waardering	9
Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	14
Bestuursverklaring	17

BESTUURSVERSLAG



2019

Bestuursverslag

Organisatie

Het bestuur van COC Eindhoven en regio, statutair gevestigd te Eindhoven bestaat uit:

Voorzitter	B.G.M.W. van Kaathoven
Secretaris	N. Misseyer
Penningmeester	H.C.J.D. van Winkel
Bestuurslid	J. de Vroon
	I. Voets
	S. Kuijpers

Activiteiten

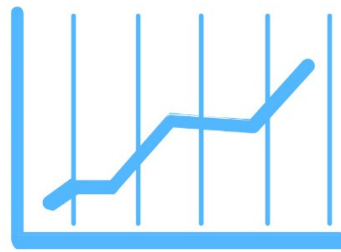
COC Eindhoven en regio stelt zich tot doel zoals dat is geformuleerd in de statuten:

- 1) De vereniging dient een algemeen belang en heeft als doel: het streven naar een diverse en inclusieve samenleving die werk maakt van gelijkheid en emancipatie, zodat mensen volledig kunnen participeren en zich tot hun volle potentieel kunnen ontwikkelen, ongeacht hun seksuele oriëntatie, genderidentiteit of -expressie en geslachtskenmerken, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
- 2) De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:
 - a. het scheppen en in stand houden van mogelijkheden tot individuele ontwikkeling, vorming en bewustwording;
 - b. het in staat stellen van (groepen) mensen om de eigen situatie en die van anderen te verbeteren;
 - c. het versterken van de maatschappelijke beweging om uitsluiting, discriminatie en geweld tegen te gaan en gelijke kansen en acceptatie te bevorderen;
 - d. de beschikbaarheid, toegankelijkheid en sensitiviteit van maatschappelijke voorzieningen te bevorderen;
 - e. wetgeving, beleid en praktijk op nationaal en lokaal niveau te bevorderen die garanties biedt voor gelijke rechten en kansen;

Verenigingsvermogen

Het verenigingsvermogen blijft redelijk constant. Er is een reserve gevormd voor waarborging van de continuïteit van de organisatie.

JAAARREKENING



2019

Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2019		31 dec 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Machines en installaties	1.799		2.495	
Inventaris Kantoor	2.408		0	
Inventaris Bar	1.313		1.800	
Kassasysteem	2.305		3.209	
		7.825		7.504
Vlottende activa				
Vorraden en onderhanden werk				
Voorraad	4.084		2.148	
		4.084		2.148
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	1.660		772	
Overige vorderingen	2.325		4.252	
		3.985		5.024
Liquide middelen				
		15.653		17.036
		<u>31.547</u>		<u>31.712</u>

Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2019		31 dec 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Kapitaal				
Verenigingsvermogen	13.662		13.404	
Continuïteitsreserve	<u>15.000</u>		<u>15.000</u>	
		28.662		28.404
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	2.885		3.208	
Overige schulden	<u>0</u>		<u>100</u>	
		2.885		3.308
		<u><u>31.547</u></u>		<u><u>31.712</u></u>

Staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten			
Subsidie Gemeente Veldhoven	0	1.329	1.329
Subsidie gemeente Eindhoven	46.000	45.000	45.000
Giften en donaties	0	100	15
Totaal subsidies en bijdragen	46.000	46.429	46.344
Baten	50.600	61.538	57.720
Kostprijs van de baten	-24.000	-26.014	-26.404
Saldo overige baten	26.600	35.524	31.316
Totaal baten	72.600	81.953	77.660
Lasten			
Vrijwilligers kosten	4.150	3.836	1.794
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.900	2.213	2.713
Huisvesting	35.200	39.868	34.193
Kantoorkosten	1.000	730	3.576
Communicatiekosten	2.100	2.945	797
Activiteitskosten	17.550	21.672	23.935
Bestuurskosten	640	625	0
Barkosten	5.350	7.725	4.031
Algemene kosten	1.800	1.530	3.615
Totaal lasten	72.690	81.144	74.654
	-90	809	3.006
Financiële baten & lasten	-550	-551	-511
Saldo van baten en lasten	-640	258	2.495

Grondslagen voor de waardering

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van COC Eindhoven en regio, statutair gevestigd te Eindhoven op te komen voor de belangen van Lesbiennes, Homoseksuelen, Biseksuelen, Transgenders en Intersekse personen.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen zonder winststreven (RJK C1).

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden 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.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

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 van ingebruikneming.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de waardering

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vereniging.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto baten

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

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 worden aan dezelfde periode toegerekend.

Subsidies

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de subsidies zijn ontvangen of de periode waaraan de subsidies kunnen worden toegerekend.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>2019</u>
	€
Machines en installaties	
Aanschaffingen	3.481
Cum. afschrijving	-986
Boekwaarde begin	<u>2.495</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-696
Mutaties	-696
Boekwaarde einde	<u>1.799</u>
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>
Inventaris Kantoor	
Aanschaffingen	8.196
Cum. afschrijving	-8.196
Boekwaarde begin	<u>0</u>
(Des)investeringen	2.535
Afschrijvingen	-127
Mutaties	2.408
Boekwaarde einde	<u>2.408</u>
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>
Inventaris Bar	
Aanschaffingen	10.312
Cum. afschrijving	-8.513
Boekwaarde begin	<u>1.799</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-486
Mutaties	-486
Boekwaarde einde	<u>1.313</u>
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2019

	<u>2019</u>	
	€	
Kassasysteem		
Aanschaffingen	4.519	
Cum. afschrijving	<u>-1.310</u>	
Boekwaarde begin	3.209	
(Des)investeringen	0	
Afschrijvingen	<u>-904</u>	
Mutaties	-904	
Boekwaarde einde	<u>2.305</u>	
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>	
Vorraden en onderhanden werk		
	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Vorraad		
Vorraad	<u>4.084</u>	<u>2.148</u>
	4.084	2.148
Vorderingen en overlopende activa		
	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>1.660</u>	<u>772</u>
	1.660	772
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	75	2.002
Te ontvangen subsidie	<u>2.250</u>	<u>2.250</u>
	2.325	4.252
Liquide middelen		
	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
ING rekening-courant	7.511	2.955
ING spaarrekening	7.000	13.000
Kas	516	764
Kruisposten	<u>626</u>	<u>317</u>
	15.653	17.036

Op 26-09-2011 is ten laste van de rekening-courant een bankgarantie aan de verhuurder afgegeven ter hoogte van € 4.125.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Kapitaal

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Verenigingsvermogen		
Beginsaldo	13.404	10.909
Resultaat boekjaar	<u>258</u>	<u>2.495</u>
Eindsaldo	13.662	13.404

Resultaatverwerking

Het bestuur van de vereniging stelt voor om het resultaat de volgende bestemming te geven:
Het saldo van baten en lasten van € 258 over 2019 zal worden toegevoegd aan het verenigingsvermogen. Dit voorstel is reeds zodanig verwerkt in de jaarrekening 2019 van de vereniging.

Continuïteitsreserve

Beginsaldo	15.000	15.000
Bestemming resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	15.000	15.000

Dit deel van het verenigingsvermogen is afgezonderd omdat hieraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de vereniging. Conform het besluit van het bestuur is deze reserve gevormd ten behoeve van de continuïteit van de vereniging.

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2019</u>	<u>31 dec 2018</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	<u>2.885</u>	<u>3.208</u>
	2.885	3.208
Overige schulden		
Overige schulden	<u>0</u>	<u>100</u>
	0	100

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huur

De vereniging is een huurverplichting aangegaan voor de huur van de bedrijfsruimte aan de Prins Hendrikstraat 54 te Eindhoven voor een periode van 5 jaar.

De huurperiode is ingegaan op 1 mei 2006. Na deze periode wordt de overeenkomst voortgezet voor perioden van telkens vijf jaar.

De huurverplichting voor 2020 bedraagt circa € 25.000.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Subsidies en bijdragen			
Subsidie Gemeente Veldhoven	0	1.329	1.329
Subsidie gemeente Eindhoven	46.000	45.000	45.000
Giften en donaties	0	100	15
	46.000	46.429	46.344
Opbrengsten			
Horeca	41.000	51.032	48.462
COC landelijke bijdrage	6.100	6.569	6.378
Voorlichting	3.500	3.937	2.880
	50.600	61.538	57.720
Kostprijs van de baten			
Horeca	24.000	26.014	26.404
	24.000	26.014	26.404
Vrijwilligers kosten			
Reis-en verblijfskosten	0	102	435
Consumpties Vrijwilligers	2.500	2.464	955
Vrijwilligersvergoedingen	1.650	1.270	404
	4.150	3.836	1.794
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingen machines en installaties	1.200	696	696
Afschrijvingen inventaris	1.200	127	730
Afschrijvingen Bar	1.200	486	383
Afschrijvingen Kassasysteem	1.300	904	904
	4.900	2.213	2.713
Huisvesting			
Huur	24.650	24.507	24.387
Onderhoud huisvesting	3.500	3.744	1.133
Energiekosten	5.150	6.110	3.592
Onderhoud machines/apparatuur	0	240	0
Schoonmaakkosten	1.900	2.449	2.125
Verzekeringskosten onroerend goed	0	880	869
Gemeentelijke heffingen	0	1.283	1.124
Overige huisvesting en lokatiekosten	0	655	963
	35.200	39.868	34.193

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Kantoorkosten			
Porti	0	0	683
Drukwerk	100	53	0
Kantoorbenodigdheden	200	197	213
Telefoon en internet	200	211	1.645
Contributies en abonnementen	100	93	1.035
Automatiseringskosten	400	176	0
	1.000	730	3.576
Communicatiekosten			
Communicatie	2.100	2.287	78
Website	0	658	719
	2.100	2.945	797
Activiteitskosten			
Diverse activiteitskosten*	17.550	21.160	21.208
Evenementskosten	0	0	517
Representatiekosten	0	0	1.033
Vergoeding optreden	0	0	220
Advertentiekosten	0	512	957
	17.550	21.672	23.935
<i>* Specificatie diverse activiteitskosten</i>			
<i>Kosten voorlichting</i>	<i>3.500</i>	<i>4.312</i>	<i>2.971</i>
<i>Kosten bi-cultureel</i>			<i>222</i>
<i>Kosten cocktail GRWI</i>	<i>6.000</i>	<i>8.517</i>	<i>5.453</i>
<i>GRWI-AHF</i>		<i>-2.742</i>	
<i>GRWI-Plus</i>		<i>-2.295</i>	
<i>Respect2love</i>			<i>11</i>
<i>Kosten Gendermore</i>	<i>500</i>	<i>195</i>	
<i>Kosten YUNGE/Transgenders</i>	<i>1.500</i>	<i>1.730</i>	<i>1.349</i>
<i>Kosten oud roze</i>	<i>200</i>	<i>109</i>	<i>130</i>
<i>Kosten anti roze</i>	<i>600</i>	<i>1.486</i>	<i>1.335</i>
<i>Kosten anders roze</i>	<i>600</i>	<i>806</i>	<i>614</i>
<i>Kosten jong & out</i>	<i>1.500</i>	<i>1.679</i>	<i>1.626</i>
<i>Kosten max 26-Expresszo</i>	<i>1.500</i>	<i>1.418</i>	<i>1.617</i>
<i>Kosten 40+ cafe</i>	<i>500</i>	<i>1.209</i>	<i>538</i>
<i>Kosten vrouwen</i>	<i>250</i>	<i>145</i>	<i>0</i>
<i>Kosten teams</i>	<i>16.650</i>	<i>16.571</i>	<i>15.866</i>
<i>Diverse algemene activiteitskosten</i>	<i>900</i>	<i>4.589</i>	<i>5.342</i>
Totaal diverse activiteitskosten	17.550	21.160	21.208
Bestuurskosten			
Bestuurskosten	640	625	0
	640	625	0
Barkosten			
Indirecte Barkosten	750	1.191	148
Barkosten Muzieklicenties	700	2.008	944
Indirecte barkosten (hapjes e.d.)	3.900	4.526	2.939
	5.350	7.725	4.031

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Algemene kosten			
Administratiekosten	1.400	1.172	1.894
Overige algemene kosten	400	358	1.721
	1.800	1.530	3.615
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rentelasten rekening courant banken	550	551	511
	550	551	511

BESTUURSVERKLARING



2019

Bestuursverklaring

Het bestuur van COC Eindhoven en regio verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2019 mede overeenkomstig de voor dit jaar geldende subsidievoorwaarden is opgesteld. Het bestuur verklaart dat deze jaarrekening de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de vereniging zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vrienden-stichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de vereniging geen andere middelen ter beschikking staan. Tot op heden hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening.

Eindhoven,
- - 2020

Voorzitter
B.G.M.W. van Kaathoven

Secretaris
N. Misseyer

Penningmeester
H.C.J.D. van Winkel

Bestuurslid
J. de Vroon
I. Voets
S. Kuijpers



**PRINS HENDRIKSTRAAT 54
5611 HL EINDHOVEN
WWW.COCEINDHOVEN.NL**