

# JAARRAPPORT



**2020**

## Inhoud

Bestuursverslag	2
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2020	4
Staat van baten en lasten over 2020	7
Grondslagen voor de waardering	8
Toelichting op de balans per 31 december 2020	10
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	13
Bestuursverklaring	16

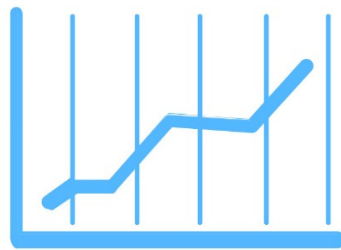
# BESTUURSVERSLAG



**2020**

## **Bestuursverslag**

# JAAARREKENING



**2020**

## Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2020		31 dec 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Machines en installaties	1.103		1.799	
Inventaris Kantoor	3.168		2.408	
Inventaris Bar	827		1.313	
Kassasysteem	1.401		2.305	
		6.499		7.825
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorraden en onderhanden werk</b>				
Voorraad	3.697		4.084	
		3.697		4.084
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>				
Debiteuren	0		1.660	
Overige vorderingen	2.250		2.325	
		2.250		3.985
<b>Liquide middelen</b>				
		16.217		15.653
		<u>28.663</u>		<u>31.547</u>

## Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2020		31 dec 2019	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Kapitaal</b>				
Verenigingsvermogen	13.280		13.569	
Continuïteitsreserve	<u>15.000</u>		<u>15.000</u>	
		28.280		28.569
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers	<u>383</u>		<u>2.978</u>	
		383		2.978
		<u>28.663</u>		<u>31.547</u>

## Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidie Gemeente Veldhoven	0	1.379	1.329
Subsidie gemeente Eindhoven	45.000	45.000	45.000
Giften en donaties	0	0	100
<b>Totaal subsidies en bijdragen</b>	<u>45.000</u>	<u>46.379</u>	<u>46.429</u>
Baten	59.000	30.732	61.538
Kostprijs van de baten	-27.000	-13.144	-26.014
<b>Saldo overige baten</b>	<u>32.000</u>	<u>17.588</u>	<u>35.524</u>
<b>Totaal baten</b>	77.000	63.967	81.953
<b>Lasten</b>			
Vrijwilligers kosten	2.200	2.056	3.836
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.500	2.671	2.213
Huisvesting	34.100	36.345	39.868
Kantoorkosten	1.000	275	519
Communicatiekosten	2.900	2.356	3.156
Activiteitskosten	23.750	13.190	21.765
Bestuurskosten	650	23	625
Barkosten	5.900	5.789	7.725
Algemene kosten	1.800	1.090	1.530
<b>Totaal lasten</b>	<u>75.800</u>	<u>63.795</u>	<u>81.237</u>
	1.200	172	716
Financiële baten & lasten	-550	-461	-551
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u><u>650</u></u>	<u><u>-289</u></u>	<u><u>165</u></u>



## Grondslagen voor de waardering

### Algemeen

#### Activiteiten

De activiteiten van COC Eindhoven en regio, statutair gevestigd te Eindhoven hebben als doel op te komen voor de belangen van Lesbiennes, Homoseksuelen, Biseksuelen, Transgenders en Interseksue 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 2020

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>2020</u>
	€
<b>Machines en installaties</b>	
Aanschaffingen	3.481
Cum. afschrijving	-1.682
Boekwaarde begin	<u>1.799</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-696
Mutaties	<u>-696</u>
Boekwaarde einde	<u>1.103</u>
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>
<b>Inventaris Kantoor</b>	
Aanschaffingen	10.731
Cum. afschrijving	-8.323
Boekwaarde begin	<u>2.408</u>
(Des)investeringen	1.345
Afschrijvingen	-585
Mutaties	<u>760</u>
Boekwaarde einde	<u>3.168</u>
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>
<b>Inventaris Bar</b>	
Aanschaffingen	10.312
Cum. afschrijving	-8.999
Boekwaarde begin	<u>1.313</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-486
Mutaties	<u>-486</u>
Boekwaarde einde	<u>827</u>
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>

## Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>2020</u>	
	€	
<b>Kassasysteem</b>		
Aanschaffingen	4.519	
Cum. afschrijving	<u>-2.214</u>	
Boekwaarde begin	2.305	
(Des)investeringen	0	
Afschrijvingen	<u>-904</u>	
Mutaties	-904	
Boekwaarde einde	<u>1.401</u>	
Afschrijvingspercentage :	20%	
 <b>Vorraden en onderhanden werk</b>		
	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
<b>Voorraad</b>		
Voorraad	<u>3.697</u>	<u>4.084</u>
	<b>3.697</b>	<b>4.084</b>
 <b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>0</u>	<u>1.660</u>
	<b>0</b>	<b>1.660</b>
 <b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde kosten	0	75
Te ontvangen subsidie	<u>2.250</u>	<u>2.250</u>
	<b>2.250</b>	<b>2.325</b>
 <b>Liquide middelen</b>		
	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
ING rekening-courant	4.864	7.511
ING spaarrekening	11.000	7.000
Kas	241	516
Kruisposten	<u>112</u>	<u>626</u>
	<b>16.217</b>	<b>15.653</b>

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 2020

### Kapitaal

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<b>Verenigingsvermogen</b>		
Beginsaldo	13.569	13.404
Resultaat boekjaar	<u>-289</u>	<u>165</u>
Eindsaldo	<b>13.280</b>	<b>13.569</b>

### Resultaatverwerking

Het bestuur van de vereniging stelt voor om het resultaat de volgende bestemming te geven:  
Het saldo van baten en lasten van € -289 over 2020 zal worden onttrokken aan het verenigingsvermogen. Dit voorstel is reeds zodanig verwerkt in de jaarrekening 2020 van de vereniging.

### Continuïteitsreserve

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

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 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers</b>		
Crediteuren	<u>383</u>	<u>2.978</u>
	<b>383</b>	<b>2.978</b>

### 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 2021 bedraagt circa € 25.400.

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>Subsidies en bijdragen</b>			
Subsidie Gemeente Veldhoven	0	1.379	1.329
Subsidie gemeente Eindhoven	45.000	45.000	45.000
Giften en donaties	0	0	100
	<b>45.000</b>	<b>46.379</b>	<b>46.429</b>
<b>Opbrengsten</b>			
Horeca	49.000	22.901	51.032
COC landelijke bijdrage	6.500	7.561	6.569
Voorlichting	3.500	270	3.937
	<b>59.000</b>	<b>30.732</b>	<b>61.538</b>
<b>Kostprijs van de baten</b>			
Horeca	27.000	13.144	26.014
	<b>27.000</b>	<b>13.144</b>	<b>26.014</b>
<b>Vrijwilligers kosten</b>			
Reis-en verblijfskosten	0	0	102
Consumpties Vrijwilligers	1.200	800	2.464
Vrijwilligersvergoedingen	1.000	1.256	1.270
	<b>2.200</b>	<b>2.056</b>	<b>3.836</b>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Afschrijvingen machines en installaties	875	696	696
Afschrijvingen inventaris	875	585	127
Afschrijvingen Bar	875	486	486
Afschrijvingen Kassasysteem	875	904	904
	<b>3.500</b>	<b>2.671</b>	<b>2.213</b>
<b>Huisvesting</b>			
Huur	24.900	24.955	24.507
Onderhoud huisvesting	2.100	1.906	3.744
Energiekosten	5.000	2.635	6.110
Onderhoud machines/apparatuur	0	76	240
Schoonmaakkosten	2.100	2.135	2.449
Verzekeringskosten onroerend goed	0	896	880
Gemeentelijke heffingen	0	1.285	1.283
Overige huisvesting en lokatiekosten	0	2.457	655
	<b>34.100</b>	<b>36.345</b>	<b>39.868</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020 €	Realisatie 2020 €	Realisatie 2019 €
<b>Kantoorkosten</b>			
Drukwerk	100	0	53
Kantoorbenodigdheden	200	275	197
Telefoon en internet	200	0	0
Contributies en abonnementen	100	0	93
Automatiseringskosten	400	0	176
	<b>1.000</b>	<b>275</b>	<b>519</b>
<b>Communicatiekosten</b>			
Kosten dubieuze debiteuren	0	0	211
Communicatie	2.100	1.192	1.562
Website	800	1.164	1.383
	<b>2.900</b>	<b>2.356</b>	<b>3.156</b>
<b>Activiteitskosten</b>			
Diverse activiteitskosten*	23.750	12.739	21.253
Representatiekosten	0	123	0
Advertentiekosten	0	328	512
	<b>23.750</b>	<b>13.190</b>	<b>21.765</b>
<i>* Specificatie diverse activiteitskosten</i>			
<i>Kosten voorlichting</i>	<i>3.500</i>	<i>859</i>	<i>4.312</i>
<i>Kosten bi-cultureel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kosten cocktail GRWI</i>	<i>6.500</i>	<i>-407</i>	<i>8.517</i>
<i>GRWI-AHF</i>	<i>0</i>	<i>-149</i>	<i>-2.742</i>
<i>GRWI-Plus</i>	<i>0</i>	<i>-841</i>	<i>-2.295</i>
<i>Respect2love</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
<i>Kosten Gendermore</i>	<i>600</i>	<i>209</i>	<i>195</i>
<i>Kosten YUNGE/Transgenders</i>	<i>2.000</i>	<i>653</i>	<i>1.730</i>
<i>Kosten oud roze</i>	<i>350</i>	<i>60</i>	<i>109</i>
<i>Kosten anti roze</i>	<i>1.500</i>	<i>787</i>	<i>1.486</i>
<i>Kosten anders roze</i>	<i>600</i>	<i>1.199</i>	<i>806</i>
<i>Kosten jong &amp; out</i>	<i>1.850</i>	<i>1.714</i>	<i>1.679</i>
<i>Kosten max 26-Expresszo</i>	<i>1.850</i>	<i>3.146</i>	<i>1.512</i>
<i>Kosten 40+ cafe</i>	<i>750</i>	<i>451</i>	<i>1.209</i>
<i>Kosten vrouwen</i>	<i>250</i>	<i>66</i>	<i>145</i>
<i>Kosten teams</i>	<i>19.750</i>	<i>7.748</i>	<i>16.665</i>
<i>Diverse algemene activiteitskosten</i>	<i>4.000</i>	<i>4.261</i>	<i>4.588</i>
<b><i>Totaal diverse activiteitskosten</i></b>	<b><i>23.750</i></b>	<b><i>12.009</i></b>	<b><i>21.253</i></b>
<b>Bestuurskosten</b>			
Bestuurskosten	650	23	625
	<b>650</b>	<b>23</b>	<b>625</b>
<b>Barkosten</b>			
Indirecte Barkosten	1.500	1.576	1.191
Barkosten Muzieklicenties	900	2.631	2.008
Indirecte barkosten (hapjes e.d.)	3.500	1.582	4.526
	<b>5.900</b>	<b>5.789</b>	<b>7.725</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Realisatie 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
<b>Algemene kosten</b>			
Administratiekosten	1.400	1.096	1.172
Overige algemene kosten	400	-6	358
	<b>1.800</b>	<b>1.090</b>	<b>1.530</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelasten rekening courant banken	550	461	551
	<b>550</b>	<b>461</b>	<b>551</b>



# BESTUURSVERKLARING



**2020**

## Bestuursverklaring

Het bestuur van COC Eindhoven en regio verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2020 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,  
- - 2021

B.G.M.W. van Kaathoven  
Voorzitter

I. Voets  
Algemeen bestuurslid

N.C. Misseyer  
Secretaris

J.L. de Vroom  
Algemeen bestuurslid Communicatie

H.C.J.D. van Winkel  
Penningmeester

S. Kuijpers  
Algemeen bestuurslid



**PRINS HENDRIKSTRAAT 54  
5611 HL EINDHOVEN  
[WWW.COCEINDHOVEN.NL](http://WWW.COCEINDHOVEN.NL)**