

JAARRAPPORT



2021

Inhoud

| | |
|---|----|
| Bestuursverslag | 2 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2021 | 4 |
| Staat van baten en lasten over 2021 | 7 |
| Grondslagen voor de waardering | 8 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2021 | 10 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021 | 13 |
| Bestuursverklaring | 16 |

BESTUURSVERSLAG

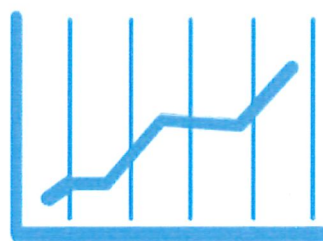


2021

Bestuursverslag

2021 was een jaar van volhouden en aanpassen. De constant veranderende maatregelen maakte plannen lastig, aldanniet onmogelijk. Desondanks is het gelukt om zover dat mogelijk was onze activiteiten voort te zetten. Dit is te zien in het financieel rapport. Nog steeds hebben ongeveer de helft van de activiteiten plaats kunnen vinden, wat de continuïteit van de vereniging heeft beschermt. Het ledenaantal blijft stabiel, en er zijn ondanks de maatregelen zelfs nieuwe initiatieven bij gekomen. De subsidie heeft hierbij een grote rol gespeeld, om ondanks de verminderde barinkomsten toch te kunnen blijven investeren in de gemeenschap en onze vereniging. Dit alles heeft tot een winst van ongeveer €2000 geleid. We zijn van plan dit geld komend jaar te gebruiken om zo veel mogelijk activiteiten in te halen die niet plaats hebben kunnen vinden in de afgelopen jaren, nu het coronavirus minder beperkende effecten geeft.

JAAARREKENING



2021

Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| | 31 dec 2021 | | 31 dec 2020 | |
|--|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa | | | | |
| Machines en installaties | 639 | | 1.103 | |
| Inventaris Kantoor | 2.656 | | 3.168 | |
| Inventaris Bar | 503 | | 827 | |
| Kassasysteem | 801 | | 1.401 | |
| | | 4.599 | | 6.499 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden en onderhanden werk | | | | |
| Vorraad | 3.526 | | 3.697 | |
| | | 3.526 | | 3.697 |
| Vorderingen en overlopende activa | | | | |
| Debiteuren | 1.890 | | 0 | |
| Overige vorderingen | 2.250 | | 2.250 | |
| | | 4.140 | | 2.250 |
| Liquide middelen | | | | |
| | | 20.575 | | 16.217 |
| | | <u>32.840</u> | | <u>28.663</u> |

Balans per 31 december 2021
(Na resultaatbestemming)

| | <u>31 dec 2021</u> | | <u>31 dec 2020</u> | |
|-----------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Kapitaal | | | | |
| Verenigingsvermogen | 15.306 | | 13.280 | |
| Continuïteitsreserve | <u>15.000</u> | | <u>15.000</u> | |
| | | 30.306 | | 28.280 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan leveranciers | <u>2.534</u> | | <u>383</u> | |
| | | 2.534 | | 383 |
| | | <u>32.840</u> | | <u>28.663</u> |

Staat van baten en lasten over 2021

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Subsidie Gemeente Veldhoven | 0 | 1.400 | 1.379 |
| Subsidie gemeente Eindhoven | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| Giften en donaties | 0 | -490 | 0 |
| Totaal subsidies en bijdragen | <u>45.000</u> | <u>45.910</u> | <u>46.379</u> |
| Baten | 55.800 | 32.617 | 30.732 |
| Kostprijs van de baten | -22.950 | -14.416 | -13.144 |
| Saldo overige baten | <u>32.850</u> | <u>18.201</u> | <u>17.588</u> |
| Totaal baten | <u>77.850</u> | <u>64.111</u> | <u>63.967</u> |
| Lasten | | | |
| Vrijwilligers kosten | 1.200 | 1.253 | 2.056 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 3.500 | 1.900 | 2.671 |
| Huisvesting | 37.300 | 33.568 | 36.345 |
| Kantoorkosten | 500 | 744 | 275 |
| Communicatiekosten | 3.500 | 2.820 | 2.356 |
| Activiteitskosten | 21.750 | 13.854 | 13.190 |
| Bestuurskosten | 500 | 518 | 23 |
| Barkosten | 8.550 | 4.389 | 5.789 |
| Algemene kosten | 2.500 | 2.610 | 1.090 |
| Totaal lasten | <u>79.300</u> | <u>61.656</u> | <u>63.795</u> |
| | <u>-1.450</u> | <u>2.455</u> | <u>172</u> |
| Financiële baten & lasten | -500 | -430 | -461 |
| Saldo van baten en lasten | <u><u>-1.950</u></u> | <u><u>2.025</u></u> | <u><u>-289</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 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 2021

Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

| | <u>2021</u> |
|---------------------------------|------------------|
| | € |
| Machines en installaties | |
| Aanschaffingen | 3.481 |
| Cum. afschrijving | <u>-2.378</u> |
| Boekwaarde begin | 1.103 |
| (Des)investeringen | 0 |
| Afschrijvingen | <u>-464</u> |
| Mutaties | -464 |
| Boekwaarde einde | <u>639</u> |
| Afschrijvingspercentage : | <u>20%</u> |
| Inventaris Kantoor | |
| Aanschaffingen | 12.076 |
| Cum. afschrijving | <u>-8.908</u> |
| Boekwaarde begin | 3.168 |
| (Des)investeringen | 0 |
| Afschrijvingen | <u>-512</u> |
| Mutaties | -512 |
| Boekwaarde einde | <u>2.656</u> |
| Afschrijvingspercentage : | <u>20%</u> |
| Inventaris Bar | |
| Aanschaffingen | 10.312 |
| Cum. afschrijving | <u>-9.485</u> |
| Boekwaarde begin | 827 |
| (Des)investeringen | 0 |
| Afschrijvingen | <u>-324</u> |
| Mutaties | -324 |
| Boekwaarde einde | <u>503</u> |
| Afschrijvingspercentage : | <u>20%</u> |

Toelichting op de balans per 31 december 2021

| | <u>2021</u> | |
|--|--------------------|--------------------|
| | € | |
| Kassasysteem | | |
| Aanschaffingen | 4.519 | |
| Cum. afschrijving | -3.118 | |
| Boekwaarde begin | <u>1.401</u> | |
| (Des)investeringen | 0 | |
| Afschrijvingen | -600 | |
| Mutaties | -600 | |
| Boekwaarde einde | <u>801</u> | |
| Afschrijvingspercentage : | 20% | |
| | | |
| Vorraden en onderhanden werk | | |
| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
| | € | € |
| Voorraad | | |
| Voorraad | 3.526 | 3.697 |
| | <u>3.526</u> | <u>3.697</u> |
| | | |
| Vorderingen en overlopende activa | | |
| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
| | € | € |
| Debiteuren | | |
| Debiteuren | 1.890 | 0 |
| | <u>1.890</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Overige vorderingen | | |
| Vooruitbetaalde kosten | 0 | 0 |
| Te ontvangen subsidie | 2.250 | 2.250 |
| | <u>2.250</u> | <u>2.250</u> |
| | | |
| Liquide middelen | | |
| | <u>31 dec 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
| | € | € |
| ING rekening-courant | 1.560 | 4.864 |
| ING spaarrekening | 16.000 | 11.000 |
| Kas | 321 | 241 |
| Kruisposten | 2.694 | 112 |
| | <u>20.575</u> | <u>16.217</u> |

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 2021

Kapitaal

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | € | € |
| Verenigingsvermogen | | |
| Beginsaldo | 13.281 | 13.569 |
| Resultaat boekjaar | 2.025 | -289 |
| Eindsaldo | <u>15.306</u> | <u>13.280</u> |

Resultaatverwerking

Het bestuur van de vereniging stelt voor om het resultaat de volgende bestemming te geven:
Het saldo van baten en lasten van € 2025 over 2021 zal worden toegevoegd aan het verenigingsvermogen. Dit voorstel is reeds zodanig verwerkt in de jaarrekening 2021 van de vereniging.

Continuïteitsreserve

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

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 2021</u> | <u>31 dec 2020</u> |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Schulden aan leveranciers | | |
| Crediteuren | 2.534 | 383 |
| | <u>2.534</u> | <u>383</u> |

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 2021

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Subsidies en bijdragen | | | |
| Subsidie Gemeente Veldhoven | 0 | 1.400 | 1.379 |
| Subsidie gemeente Eindhoven | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| Giften en donaties | 0 | -490 | 0 |
| | 45.000 | 45.910 | 46.379 |
| Opbrengsten | | | |
| Horeca | 45.000 | 22.281 | 22.901 |
| COC landelijke bijdrage | 6.900 | 7.571 | 7.561 |
| Voorlichting | 3.900 | 2.560 | 270 |
| | 55.800 | 32.617 | 30.732 |
| Kostprijs van de baten | | | |
| Horeca | 22.950 | 14.416 | 13.144 |
| | 22.950 | 14.416 | 13.144 |
| Vrijwilligers kosten | | | |
| Reis-en verblijfskosten | 0 | 18 | 0 |
| Consumpties Vrijwilligers | 600 | 1.085 | 800 |
| Vrijwilligersvergoedingen | 600 | 150 | 1.256 |
| | 1.200 | 1.253 | 2.056 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | | |
| Afschrijvingen machines en installaties | 800 | 464 | 696 |
| Afschrijvingen inventaris | 900 | 512 | 585 |
| Afschrijvingen Bar | 600 | 324 | 486 |
| Afschrijvingen Kassasysteem | 1.200 | 600 | 904 |
| | 3.500 | 1.900 | 2.671 |
| Huisvesting | | | |
| Huur | 25.400 | 24.748 | 24.955 |
| Onderhoud huisvesting | 4.500 | 3.420 | 1.906 |
| Energiekosten | 1.000 | 1.026 | 2.635 |
| Onderhoud machines/apparatuur | 0 | 346 | 76 |
| Schoonmaakkosten | 2.400 | 1.550 | 2.135 |
| Verzekeringskosten onroerend goed | 1.500 | 910 | 896 |
| Gemeentelijke heffingen | 1.500 | 1.243 | 1.285 |
| Overige huisvesting en lokatiekosten | 1.000 | 325 | 2.457 |
| | 37.300 | 33.568 | 36.345 |

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

| | Begroting 2021 € | Realisatie 2021 € | Realisatie 2020 € |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Kantoorkosten | | | |
| Drukwerk | 0 | 0 | 0 |
| Kantoorbenodigdheden | 100 | 102 | 275 |
| Telefoon en internet | 0 | 0 | 0 |
| Contributies en abonnementen | 0 | 0 | 0 |
| Automatiseringskosten | 400 | 642 | 0 |
| | 500 | 744 | 275 |
| Communicatiekosten | | | |
| Kosten dubieuze debiteuren | 0 | 0 | 0 |
| Communicatie | 1.500 | 1.498 | 1.192 |
| Website | 2.000 | 1.322 | 1.164 |
| | 3.500 | 2.820 | 2.356 |
| Activiteitskosten | | | |
| Diverse activiteitskosten* | 21.750 | 13.454 | 12.739 |
| Representatiekosten | 0 | 46 | 123 |
| Advertentiekosten | 0 | 302 | 328 |
| | 21.750 | 13.854 | 13.190 |
| <i>* Specificatie diverse activiteitskosten</i> | | | |
| <i>Kosten voorlichting</i> | 3.500 | 1.867 | 4.312 |
| <i>Kosten bi-cultureel</i> | 0 | 0 | 0 |
| <i>Kosten cocktail GRWI</i> | 6.500 | 2.380 | 8.517 |
| <i>GRWI-AHF</i> | 0 | 134 | -2.742 |
| <i>GRWI-Plus</i> | 0 | 0 | -2.295 |
| <i>Nieuwe vrouwen</i> | 0 | 127 | 0 |
| <i>Kosten Gendermore</i> | 600 | 126 | 195 |
| <i>Kosten YUNGE/Transgenders</i> | 2.000 | 965 | 1.730 |
| <i>Kosten oud roze</i> | 350 | 139 | 109 |
| <i>Kosten anti roze</i> | 1.500 | 1.188 | 1.486 |
| <i>Kosten anders roze</i> | 600 | 1.502 | 806 |
| <i>Kosten jong & out</i> | 1.850 | 896 | 1.679 |
| <i>Kosten max 26-Expresszo</i> | 1.850 | 1.065 | 1.512 |
| <i>Kosten 40+ cafe</i> | 750 | 814 | 1.209 |
| <i>Kosten vrouwen</i> | 250 | 0 | 145 |
| <i>Kosten teams</i> | 19.750 | 11.203 | 16.665 |
| <i>Diverse algemene activiteitskosten</i> | 4.000 | 2.251 | 4.588 |
| Totaal diverse activiteitskosten | 23.750 | 13.454 | 21.253 |
| Bestuurskosten | | | |
| Bestuurskosten | 500 | 518 | 23 |
| | 500 | 518 | 23 |
| Barkosten | | | |
| Indirecte Barkosten | 6.000 | 686 | 1.576 |
| Barkosten Muzieklicenties | 2.550 | 2.393 | 2.631 |
| Indirecte barkosten (hapjes e.d.) | 0 | 1.310 | 1.582 |
| | 8.550 | 4.389 | 5.789 |

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

| | Begroting 2021 | Realisatie 2021 | Realisatie 2020 |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|
| | € | € | € |
| Algemene kosten | | | |
| Administratiekosten | 500 | 2.546 | 1.096 |
| Overige algemene kosten | 1.500 | 64 | -6 |
| | <u>2.500</u> | <u>2.610</u> | <u>1.090</u> |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | | | |
| Rentelasten rekening courant banken | 500 | 430 | 461 |
| | <u>500</u> | <u>430</u> | <u>461</u> |

BESTUURSVERKLARING



2021

Bestuursverklaring

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

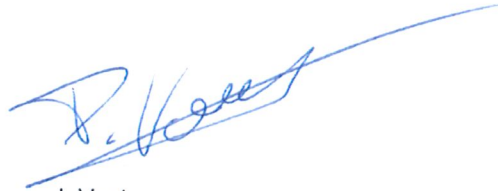
Aan de vereniging zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vrienden-stichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

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,
26-4-2022



B.G.M.W. van Kaathoven
Voorzitter



I. Voets
Algemeen bestuurslid


F.A.C. Ector
Secretaris

D.L. Dekker
Penningmeester



S. Janssen
Algemeen bestuurslid

JAARRAPPORT COC EINDHOVEN



PRINS HENDRIKSTRAAT 54
5611 HL EINDHOVEN
WWW.COCEINDHOVEN.NL