

# **COC EINDHOVEN**

## **JAARRAPPORT 2017**



## Inhoud

Bestuursverslag	2
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten over 2017	8
Grondslagen voor de waardering	9
Toelichting op de balans per 31 december 2017	11
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	14
Bestuursverklaring	16

# BESTUURSVERSLAG 2017



## Bestuursverslag

### Organisatie

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

Voorzitter	B.G.M.W. van Kaathoven
Secretaris	A.M.H. Ditewig
Penningmeester	H.C.J.D. van Winkel
Bestuurslid	T.B.F. Smits
	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;

### Toekomst

In 2017 is de regenboogtunnel geopend in Eindhoven. Een statement dat duidelijk maakt dat Eindhoven een stad is die elke dag strijd voor emancipatie. Emanciperen is een werkwoord waar COC Eindhoven en regio zich iedere dag voor zal blijven inzetten, ook in 2018. In 2018 gaan we dan ook vol aan de slag om de bestaande activiteiten van 2017 voort te zetten en de verbinding te leggen tussen mensen en zichtbaarheid in de stad. Nieuwe plannen voor 2018 zijn de start van een roze netwerkborrel die ieder kwartaal zal worden georganiseerd voor de LHBTI-professionals in de Brainport Eindhoven. Verder worden er activiteiten gestart voor mensen met een non-binaire genderidentiteit en worden de activiteiten voor LHBTI's met een autisme spectrum stoornis uitgebreid. Hiermee zal COC Eindhoven en regio in 2018 een optimaal aanbod hebben voor de LHBTI-gemeenschap.

### Verenigingsvermogen

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

# JAAARREKENING 2017



## Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2017		31 dec 2016	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Machines en installaties	3.191		0	
Inventaris Kantoor	730		3.462	
Inventaris Bar	313		1.788	
Kassasysteem	4.113		0	
		8.347		5.250
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorraden en onderhanden werk</b>				
Voorraad	3.114		1.352	
		3.114		1.352
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>				
Debiteuren	645		200	
Overige vorderingen	2.798		0	
		3.443		200
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Liquide middelen</b>		11.494		30.413
		<u>26.398</u>		<u>37.215</u>

## Balans per 31 december 2017

(Na resultaatbestemming)

	31 dec 2017		31 dec 2016	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Kapitaal</b>				
Verenigingsvermogen	10.916		11.632	
Continuïteitsreserve	<u>15.000</u>		<u>15.000</u>	
		25.916		26.632
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers	482		0	
Overige schulden	<u>0</u>		<u>10.583</u>	
		482		10.583
		<u><u>26.398</u></u>		<u><u>37.215</u></u>

## Staat van baten en lasten over 2017

	Begroting 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Subsidie Gemeente Veldhoven	0	1.329	0
Subsidie gemeente Eindhoven	44.000	45.900	45.652
Giften en donaties	0	2.206	0
<b>Totaal subsidies en bijdragen</b>	<b>44.000</b>	<b>49.435</b>	<b>45.652</b>
Baten	38.000	52.194	37.924
Kostprijs van de baten	-16.000	-27.568	-19.625
<b>Saldo overige baten</b>	<b>22.000</b>	<b>24.626</b>	<b>18.299</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>66.000</b>	<b>74.061</b>	<b>63.951</b>
<b>Lasten</b>			
Vrijwilligers kosten	5.500	7.441	4.781
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.000	4.903	5.142
Accomodatiekosten	32.075	31.656	33.097
Kantoorkosten	2.950	3.165	1.612
Communicatiekosten	1.900	1.618	2.015
Activiteitskosten	13.375	17.390	12.935
Barkosten	2.800	7.278	2.975
Algemene kosten	300	875	46
<b>Totaal lasten</b>	<b>63.900</b>	<b>74.326</b>	<b>62.603</b>
	2.100	-265	1.348
Financiële baten & lasten	-100	-451	-200
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>2.000</b>	<b>-716</b>	<b>1.148</b>



## 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 2017

### Materiële vaste activa

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>2017</u>
	€
<b>Machines en installaties</b>	
Aanschaffingen	0
Cum. afschrijving	0
Boekwaarde begin	<u>0</u>
(Des)investeringen	3.481
Afschrijvingen	-290
Mutaties	<u>3.191</u>
Boekwaarde einde	<u>3.191</u>
Afschrijvingspercentage :	20%
<b>Inventaris Kantoor</b>	
Aanschaffingen	8.196
Cum. afschrijving	-4.734
Boekwaarde begin	<u>3.462</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-2.732
Mutaties	<u>-2.732</u>
Boekwaarde einde	<u>730</u>
Afschrijvingspercentage :	20%
<b>Inventaris Bar</b>	
Aanschaffingen	8.437
Cum. afschrijving	-6.649
Boekwaarde begin	<u>1.788</u>
(Des)investeringen	0
Afschrijvingen	-1.475
Mutaties	<u>-1.475</u>
Boekwaarde einde	<u>313</u>
Afschrijvingspercentage :	20%

## Toelichting op de balans per 31 december 2017

	<u>2017</u>	
	€	
<b>Kassasysteem</b>		
Aanschaffingen	0	
Cum. afschrijving	<u>0</u>	
Boekwaarde begin	0	
(Des)investeringen	4.519	
Afschrijvingen	<u>-406</u>	
Mutaties	4.113	
Boekwaarde einde	<u>4.113</u>	
Afschrijvingspercentage :	<u>20%</u>	
<b>Vorraden en onderhanden werk</b>		
	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
<b>Vorraad</b>		
Vorraad	<u>3.114</u>	<u>1.352</u>
	<b>3.114</b>	<b>1.352</b>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Debiteuren	<u>645</u>	<u>200</u>
	<b>645</b>	<b>200</b>
<b>Overige vorderingen</b>		
Vooruitbetaalde kosten	598	0
Te ontvangen subsidie	<u>2.200</u>	<u>0</u>
	<b>2.798</b>	<b>0</b>
<b>Liquide middelen</b>		
	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
ING rekening-courant	1.152	7.913
ING spaarrekening	8.287	22.500
Kas	913	0
Kruisposten	42	0
Kluisgeld	<u>1.100</u>	<u>0</u>
	<b>11.494</b>	<b>30.413</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 2017

### Kapitaal

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>Verenigingsvermogen</b>		
Beginsaldo	11.632	10.484
Resultaat boekjaar	-716	1.148
Eindsaldo	<u>10.916</u>	<u>11.632</u>
<b>Continuïteitsreserve</b>		
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.

### Resultaatverwerking

Het bestuur van de vereniging stelt voor om het resultaat de volgende bestemming te geven: Het saldo van baten en lasten van € -716 over 2017 zal worden onttrokken aan het verenigingsvermogen. Dit voorstel is reeds zodanig verwerkt in de jaarrekening 2017 van de vereniging.

### Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2017</u>	<u>31 dec 2016</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers</b>		
Crediteuren	482	0
	<u>482</u>	<u>0</u>
<b>Overige schulden</b>		
Nog te betalen kosten	0	10.583
	<u>0</u>	<u>10.583</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 2018 bedraagt circa € 21.000.

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	Begroting 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Subsidies en bijdragen</b>			
Subsidie Gemeente Veldhoven	0	1.329	0
Subsidie gemeente Eindhoven	44.000	45.900	45.652
Giften en donaties	0	2.206	0
	<b>44.000</b>	<b>49.435</b>	<b>45.652</b>
<b>Opbrengsten</b>			
Horeca	30.000	39.004	29.552
COC landelijke bijdrage	4.500	5.709	4.732
Voorlichting	3.500	2.370	3.640
Overige opbrengsten	0	5.111	0
	<b>38.000</b>	<b>52.194</b>	<b>37.924</b>
<b>Kostprijs van de baten</b>			
Horeca	16.000	27.568	19.625
	<b>16.000</b>	<b>27.568</b>	<b>19.625</b>
<b>Vrijwilligers kosten</b>			
Reis-en verblijfskosten	1.500	1.017	918
Publiciteitskosten	0	0	360
Consumpties Vrijwilligers	2.500	5.164	2.121
Vrijwilligersvergoedingen	1.500	1.260	1.382
	<b>5.500</b>	<b>7.441</b>	<b>4.781</b>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
Afschrijvingen machines en installaties	350	290	0
Afschrijvingen inventaris	2.700	2.732	2.731
Afschrijvingen Bar	1.500	1.475	2.411
Afschrijvingen Kassasysteem	450	406	0
	<b>5.000</b>	<b>4.903</b>	<b>5.142</b>
<b>Accomodatiekosten</b>			
Huur	25.000	21.037	22.881
Onderhoud huisvesting	500	2.994	2.312
Energiekosten	2.500	2.024	2.862
Schoonmaakkosten	700	1.780	1.089
Verzekeringskosten onroerend goed	800	558	790
Gemeentelijke heffingen	1.200	953	1.207
Overige huisvesting en lokatiekosten	1.375	2.310	1.956
	<b>32.075</b>	<b>31.656</b>	<b>33.097</b>

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	Begroting 2017	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<b>Kantoorkosten</b>			
Porti	750	444	592
Drukwerk	750	480	319
Kantoorbenodigdheden	500	375	66
Telefoon en internet	0	1.426	0
Contributies en abonnementen	225	119	152
Kopieerkosten	225	0	0
Automatiseringskosten	500	321	483
	<b>2.950</b>	<b>3.165</b>	<b>1.612</b>
<b>Communicatiekosten</b>			
Communicatie	1.000	1.127	1.353
Website	900	491	662
	<b>1.900</b>	<b>1.618</b>	<b>2.015</b>
<b>Activiteitskosten</b>			
Diverse activiteitskosten	11.725	15.945	10.299
Evenementskosten	400	285	935
Representatiekosten	500	686	257
Advertentiekosten	750	474	1.444
	<b>13.375</b>	<b>17.390</b>	<b>12.935</b>
<b>Barkosten</b>			
Indirecte Barkosten	1.050	2.820	1.014
Barkosten Muzieklicenties	750	856	620
Indirecte barkosten (hapjes e.d.)	1.000	3.602	1.341
	<b>2.800</b>	<b>7.278</b>	<b>2.975</b>
<b>Algemene kosten</b>			
Administratiekosten	0	758	0
Overige algemene kosten	300	117	46
	<b>300</b>	<b>875</b>	<b>46</b>
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rente vordering rekening courant	-50	-37	-68
	<b>50</b>	<b>-37</b>	<b>-68</b>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelasten rekening courant banken	150	488	268
	<b>150</b>	<b>488</b>	<b>268</b>

# BESTUURSVERKLARING 2017





## Bestuursverklaring

Het bestuur van COC Eindhoven en regio verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2017 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,  
- - 2018

Voorzitter  
B.G.M.W. van Kaathoven

Secretaris  
A.M.H. Ditewig

Penningmeester  
H.C.J.D. van Winkel

Bestuurslid  
T.B.F. Smits  
I. Voets  
S. Kuijpers

# COC EINDHOVEN

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

