

COC LIMBURG (voorheen Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Limburg)
Bogaardenstraat 43
6211 SN Maastricht

RAPPORT BOEKJAAR 2017

Maastricht, 27-03-2018

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Geachte bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij rapport uit inzake het boekjaar 2017 van de vereniging COC Limburg te Maastricht. Dit rapport bestaat uit een verslag en de jaarstukken over het boekjaar 2017. De jaarstukken omvatten de jaarrekening alsmede de overige gegevens. Op de jaarrekening 2017 hebben wij, conform de aan ons verstrekte opdracht, een samenstellingsopdracht uitgevoerd.

Samenstellingsverklaring

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de vereniging COC Limburg te Maastricht bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening verliesrekening 2017 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vereniging verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vereniging.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor de financiële verslaglegging zoals opgenomen in Titel 9 boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW). Daarnaast is deze opzet zoveel als mogelijk opgesteld binnen de door de Raad voor de jaarverslaglegging opgestelde richtlijn 640 (Organisaties zonder winstoogmerk).

Hoogachtend,

P.A.J. Courbois

W.G.

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Rechtsvorm.

Blijkens de akte van 19 juli 2000, verleden door een waarnemer van destijds notaris Mr. F.K. Bruijn te Rotterdam, werd de vereniging met volledige rechtsbevoegdheid COC Limburg per genoemde datum opgericht bij wijze van een notariële afsplitsing van de Vereniging COC te Amsterdam. Sindsdien zijn de statuten drie maal gewijzigd. Wijziging vond laatstelijk plaats op 14 oktober 2017 door G.H.M. van Kan, notaris te Onderbanken.

Doelstelling/activiteiten.

De doelstellingen van de vereniging COC Limburg worden in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

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.

De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:

- het lidmaatschap van de vereniging: Federatie COC Nederland, statutair gevestigd te Amsterdam (hierna te noemen: "COC Nederland"), te verwerven en te behouden;
- het scheppen en in stand houden van mogelijkheden tot individuele ontwikkeling, vorming en bewustwording;
- het in staat stellen van (groepen) mensen om de eigen situatie en die van anderen te verbeteren;
- het versterken van de maatschappelijke beweging om uitsluiting, discriminatie en geweld tegen te gaan en gelijke kansen en acceptatie te bevorderen;
- de beschikbaarheid, toegankelijkheid en sensitiviteit van maatschappelijke voorzieningen te bevorderen;
- wetgeving, beleid en praktijk op nationaal en lokaal niveau te bevorderen die garanties biedt voor gelijke rechten en kansen;
- de internationale beweging te versterken en te bevorderen dat bescherming van fundamentele rechten in internationale instrumenten is geborgd.

De vereniging richt zich bij verwezenlijking van haar doelstellingen op het geografisch gebied dat door de algemene vergadering van COC Nederland voor de vereniging is vastgelegd.

De vereniging heeft uitdrukkelijk niet als doel het maken van winst. Eventuele exploitatieoverschotten komen ten goede aan de algemene doelstellingen van de vereniging.

Bij het uitvoeren van de doelstellingen zullen aanvullende afspraken tussen lidverenigingen onderling, alsmede lidverenigingen en COC Nederland worden vastgelegd in een structuurvisie mandaten en rolverdeling, welk is vastgesteld door de algemene vergadering van COC Nederland.

Ledenaantal.

Op 31-12-2017 beschikte de vereniging over 298 leden en 1 erelid. Op 01-01-2017 waren dit 270 leden en 1 erelid. In 2017 zijn er 59 leden aangemeld en hebben zich 32 leden afgemeld, of zijn verhuisd naar een gemeente die onder een andere COC-lidvereniging valt.

Tijdens de Algemene Vergadering van de Federatie COC Nederland op 24-06-2017 is ingestemd met het herindelen van de geografische indeling van leden. Besloten is dat met ingang van 1-1-2018 alle gemeenten binnen de provincie Limburg toehoren aan COC Limburg. Dit zal in 2018 een ledengroei laten zien.

Algemene ledenvergadering.

De algemene ledenvergadering kwam in 2017 twee maal bijeen. Op 21-06-2017 in het COC Limburg gebouw, en op 14-10-2017 in de Augustijnen kerk te Maastricht.

Inrichtingseisen jaarrekening.

Bij het opstellen van de jaarrekening is zoveel als mogelijk de richtlijn 640 (Organisaties zonder winstoogmerk) aangehouden.

VASTSTELLING JAARREKENING OVER HET BOEKJAAR 2017

Tijdens de bestuursvergadering, gehouden op 3 april 2018, is de jaarrekening 2017 vastgesteld. Tijdens de algemene ledenvergadering, gehouden op 27 juni 2018, is de jaarrekening 2017, zoals opgenomen in het rapport van COC Limburg d.d. 27 maart 2018, conform statuten en zonder voorbehoud goedgekeurd.

FISCALE NOTITIES

Sedert 2008 is de vereniging aangemerkt als Algemeen nut beogende instelling (A.N.B.I.). Ook de gelieerde stichting Pink Events kent deze bijzondere status.

De vereniging is voor het grootste gedeelte vrijgesteld voor afdracht omzetbelasting. Binnen de exploitatie van haar café wordt de kantinneregeling toegepast. Voor het project "Pink Party" is als uitzondering wel de OB-plicht van toepassing.

BESTUURSVERSLAG 2016

Samenstelling bestuur

In het verslagjaar bestond het bestuur uit:

voorzitter	G.J.B.M. Meulenbeld	tot 14-10-2017
voorzitter	O.D. Westen	
secretaris	J.K. Bolleman	tot 14-10-2017
secretaris	E. Janssen - Bruekers	
penningmeester	P.A.J. Courbois	tot 24-06-2017
penningmeester	R. Wezeman	per 14-10-2017
algemeen bestuurslid	J.A.M. Renkers	
algemeen bestuurslid	J.J.J. Niessen - van der Laan	per 14-10-2017
algemeen bestuurslid	C.J. Laugs	per 14-10-2017
algemeen bestuurslid	T.M.P.I. van Bogaart	per 14-10-2017
algemeen bestuurslid	P.M.L. Reinders	per 14-10-2017

Voor de uitoefening van hun taken kunnen de bestuurders de door hen gemaakte kosten, mits redelijk en billijk, vergoed krijgen.

Er zijn in 2017 geen vergoedingen verstrekt aan bestuurders. Er zijn geen voorschotten of leningen en/of garanties aan deze personen verstrekt.

Activiteitenverslag

Voor een inhoudelijk activiteitenverslag wordt verwezen naar het jaarverslag 2017 van COC Limburg.

GECONSOLIDEERDE STICHTINGEN

Stichting Pink Events

In de geconsolideerde balans en de staat van baten en lasten is de volgende stichting geconsolideerd:

Stichting Pink Events

Op 7 april 2008 is de stichting Pink Events opgericht.

Doel

De doelstellingen van de stichting Pink Events worden in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

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.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezelijken door:

Het (laten) organiseren van evenementen, manifestatie, promotieacties of andere public relations (PR) activiteiten;
Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur

In het verslagjaar bestond het bestuur uit:

bestuurder	Vereniging COC Limburg	per 21-06-2017
voorzitter	G.J.B.M. Meulenbeld	tot 21-06-2017
secretaris	J.K. Bolleman	tot 21-06-2017
penningmeester	P.A.J. Courbois	tot 21-06-2017
algemeen bestuurslid	E. Janssen - Bruekers	tot 21-06-2017
algemeen bestuurslid	O.D. Westen	tot 21-06-2017
algemeen bestuurslid	J.A.M. Renkers	tot 21-06-2017

Dit bestuur was onbezoldigd en ontving geen vergoedingen voor haar werkzaamheden.

Activiteiten

In 2017 vonden er geen activiteiten plaats in deze stichting.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

	31-12 - 2017		31-12 - 2016	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	0		0	
Materiële vaste activa	47.577	47.577	45.595	45.595
VLOTTENDE ACTIVA				
Nog te ontvangen subsidies	0		0	
Gelieerde instellingen	0		0	
Overige vorderingen en overlopende activa	7.436		10.687	
Liquide middelen	2.139	9.576	3.478	14.165
		<u>57.153</u>		<u>59.760</u>

	31-12 - 2017		31-12 - 2016	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	14.401		14.402	
Egalisatiereserve	2.154		5.645	
Bestemmingsreserves	0		0	
Fondsen	0		0	
		16.555		20.047
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen	0		0	
		0		0
LANGLOPENDE LENINGEN				
Ontvangen lening	0		0	
		0		0
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.924		3.545	
Gelieerde instellingen	0		372	
Crediteuren	8.574		15.159	
Overige schulden en overlopende passiva	29.100		20.637	
		40.598		39.713
		<u>57.153</u>		<u>59.760</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
BATEN			
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	8.161	18.000	10.145
Subsidiebatens	218.184	225.940	248.267
Sponsorbijdragen	26.858	25.000	17.975
Giften en baten uit fondsenwerving	0	0	0
Financiële baten	0	0	0
Overige baten	45.428	17.210	8.081
	<u>298.631</u>	<u>286.150</u>	<u>284.468</u>
LASTEN			
Inkoopwaarde van geleverde producten	3.851	10.000	7.604
Personeelskosten	70.796	80.513	82.352
Projectkosten	137.072	107.240	100.716
Afschrijvingskosten op vaste activa	16.330	10.505	17.029
Financiële lasten	0	0	0
Overige organisatielasten	74.073	77.892	69.029
	<u>302.122</u>	<u>286.150</u>	<u>276.730</u>
RESULTAAT	<u>(3.491)</u>	<u>0</u>	<u>7.738</u>
Resultaatbestemming			
Toevoeging / onttrekking egaliseringsreserve	(3.491)	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserves	0	0	0
Toevoeging / onttrekking fondsen	0	0	0
Toevoeging / onttrekking algemene reserve	0	0	7.738
	<u>(3.491)</u>	<u>0</u>	<u>7.738</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2017

	20 17		20 16	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Resultaat	-3.491		7.738	
Afschrijvingen	16.330		17.029	
Mutatie financiële vaste activa / onderdeel overige vorderingen	0		0	
Mutatie voorzieningen	0		0	
Mutaties kortlopende vorderingen	885		2.107	
Mutaties kortlopende verplichtingen	3.251		3.082	
Kasstroom uit operationele activiteiten		16.975		29.956
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investeringsactiviteiten in immateriële vaste activa	0		0	
Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa	-18.313		-30.017	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-18.313		-30.017
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>				
Ontvangen langlopende schulden	0		0	
Aflossingen langlopende schulden	0		0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Toename / afname kasmiddelen		-1.338		-61
Stand liquide middelen per 1 januari		3.478		3.539
Toename / afname kasmiddelen		-1.338		-61
Stand liquide middelen per 31 december		2.140		3.478

TOELICHTING ALGEMEEN 2017

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De posten vallend onder de activa en passiva zijn gewaardeerd op basis van continuïteit.

Balansposten

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen, welke lineair worden berekend op basis van de verwachte gebruiksduur.

Reserves en Fondsen

De reserves en fondsen bestaan uit de algemene reserve, egalisatie reserve en fondsen.

De algemene reserve is vrij besteedbaar en kan volledig worden aangewend aan de doelstelling. Aanwending uit deze reserve kan alleen na goedkeuring van het bestuur.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Waar nodig is een voorziening getroffen wegens oninbaarheid.

Staat van baten en lasten

Algemeen

Ten aanzien van de posten begrepen in het resultaat, geldt dat winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn gerealiseerd. Met verliezen en risico's, welke hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, is rekening gehouden indien zij bekend zijn geworden voor de opstelling van de jaarrekening.

De op het resultaat drukkende kosten zijn gebaseerd op de historische uitgaafprijs. Voor zover luidend in vreemde valuta, zijn

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

<i>Materiële vaste activa</i>	Verbouwing	Inventaris	Café Rosé
Aanschafwaarde per 1 januari	84.694	61.344	20.847
Cumulatieve afschrijving	(61.371)	(47.202)	(12.718)
Boekwaarde per 1 januari	<u>23.323</u>	<u>14.143</u>	<u>8.129</u>
Mutaties in boekjaar			
Investerings	14.799	1.699	1.815
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	(9.309)	(4.147)	(2.873)
	<u>5.490</u>	<u>(2.448)</u>	<u>(1.058)</u>
Aanschafwaarde per 31 december	99.493	63.043	22.662
Cumulatieve afschrijving	(70.680)	(51.349)	(15.591)
Boekwaarde per 31 december	<u>28.813</u>	<u>11.695</u>	<u>7.071</u>
Afschrijvingspercentages	7,5%, 10%, 20%	20%, 25%	20%

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<i>Nog te ontvangen subsidies</i>		
Nog te ontvangen subsidies *	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<i>Gelieerde instellingen</i>		
Stichting Pink Events.	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Gelieerde instellingen worden als zodanig opgenomen indien de vereniging (in)direct een doorslaggevende stem heeft in de zeggenschap.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting	0	0
Voorraad Café Rosé	3.727	3.890
Debiteuren	3.601	6.797
Pensioenpremies	0	0
Nog te ontvangen contributies	109	0
Vooruitbetaalde kosten	0	0
Overige kortlopende vorderingen	0	0
	<u>7.437</u>	<u>10.687</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	1.160	3.473
Bank	536	5
Spaarproducten	443	0
Kruisposten	0	0
	<u>2.139</u>	<u>3.478</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de vereniging

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Algemene reserve		
Beginstand	14.402	6.967
Resultaatbestemming	0	7.435
	<u>14.402</u>	<u>14.402</u>

De algemene reserve staat ter vrije beschikking aan de vereniging

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Egalisatiereserve (provincie Limburg)		
Beginstand	5.645	5.645
Resultaatbestemming / dotatie	0	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>(3.491)</u>	<u>0</u>
	<u>2.154</u>	<u>5.645</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	(2.556)	0
Loonheffingen	<u>5.479</u>	<u>3.545</u>
	<u>2.924</u>	<u>3.545</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Gelleerde instellingen		
Stichting Pink Events	<u>0</u>	<u>372</u>
	<u>0</u>	<u>372</u>

Toelichting
Zie hiervoor de toelichting bij het onderdeel Kortlopende vorderingen op Gelleerde instellingen.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>8.574</u>	<u>15.159</u>
	<u>8.574</u>	<u>15.159</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<i>Overige kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruit ontvangen subsidies	0	2.625
Nog te betalen contributies aan federatie	0	0
Nog te betalen projectkosten	0	0
Rabo .992	0	1.754
Terug te betalen subsidies	4.374	5.938
Schulden aan vrijwilligers (inz. Training)	400	800
Werkgroep Transgender Limburg	2.690	2.690
Foaienpot	71	24
Schulden aan personeel	18.085	4.911
Nog te betalen overige kosten	3.480	1.895
	<u>29.100</u>	<u>20.637</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huurovereenkomsten

De vereniging is een overeenkomst voor onbepaalde tijd aangegaan betreffende de huur van een benedenverdieping aan de Bogaardenstraat 43 te Maastricht voor een bedrag van 6240,- euro per jaar (ex indexatie). Het pand wordt gehuurd van de gemeente Maastricht.

Leaseverplichting kopieerapparaat

De vereniging is een leaseverplichtingaangegaan voor een kopieerapparaat. Kosten per jaar bedragen 2735 euro.

Personele verplichtingen

Het personeelsbestand op 31-12-2017 stond op 4 personeelsleden, eind 2016 stond dit aantal op 2 personeelsleden. In 2016 waren dit gemiddeld 2,7 fte in loondienst (2016 1,3 fte).

Pensioenregelingen

De pensioenregeling van COC Limburg is feitelijk te classificeren als een toegezegde pensioenregeling (middelloonregeling). De pensioenregeling is ondergebracht bij "Pensioenfonds Zorg en Welzijn". Er is gebruik gemaakt van de mogelijkheid om deze regeling te verwerken als ware het een toegezegde bijdrage regeling, waardoor wordt volstaan met het in aanmerking nemen van de verschuldigde premie in de resultatenrekening. Het risico dat COC Limburg loopt is beperkt tot het betalen van hogere toekomstige premies in geval sprake is van een te lage dekkingsgraad bij het pensioenfonds.

De dekkingsgraad van het pensioenfonds is ultimo 2017 98,6%. Dit ligt onder de door de overheid minimaal vereiste dekkingsgraad van 105%. De getoonde dekkingsgraad is het gemiddelde van de actuele standen van de afgelopen twaalf maanden.

Door het pensioenfonds is een herstelplan bij De Nederlandsche Bank ingediend om de dekkingsgraad weer op het vereiste niveau te brengen. Het pensioenfonds heeft twaalf jaar de tijd om de dekkingsgraad naar 127% te brengen. Het pensioenfonds acht dit een haalbare termijn.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

BATEN

	2017	Begroting 2017	2016
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten			
Omzet Café Rosé	8.161	18.000	10.145
	8.161	18.000	10.145
Subsidiebaten			
Instellingssubsidie Provincie Limburg	112.993	112.000	121.665
Regenboogsteden	95.626	100.000	110.000
Overige	9.565	13.940	16.602
	218.184	225.940	248.267
Sponsorbijdragen			
Bijdragen scholen voorlichtingen	26.858	25.000	17.975
	26.858	25.000	17.975
Giften en baten uit fondsenwerving			
Donaties, Giften en Legaten	0	0	0
Baten in natura	0	0	0
	0	0	0
Financiële baten			
Rentebaten	0	200	0
Beleggingsresultaat	0	0	0
Dividend	0	0	0
	0	0	0

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
Overige baten			
Contributie inkomsten	6.349	5.500	5.424
Verkoop kleurboeken	223	260	339
Opleidingsvergoedingen voorlichtingen	3.000	0	1.640
Gebruik ruimten pand	1.460	0	
Pink Party	34.396	10.750	
Overige baten	0	700	678
	<u>45.428</u>	<u>17.210</u>	<u>8.081</u>

LASTEN

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
Inkoopwaarde van de geleverde producten			
Kosten Horeca	3.851	10.000	7.604
	<u>3.851</u>	<u>10.000</u>	<u>7.604</u>

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
Externe kosten programma's			
Project Informatie en advies	50.040	50.500	56.556
Project Politiek en Maatschappij	11.160	12.650	5.175
Project Veiligheid en Zorg	14.949	11.600	6.526
Project Cultuur en Ontmoeting	10.748	9.990	11.198
Project Genderdiversiteit	2.278	2.000	2.013
Project Pink Party	36.737	10.750	
Project Vinden en Binden	11.160	9.750	19.248
	<u>137.072</u>	<u>107.240</u>	<u>100.716</u>

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
Personeelskosten			
<i>Salarissen</i>			
Brutosalarissen	64.027	80.513	59.086
Vakantiegeld /-dagen en meeruren	5.122	0	4.087
Personeel niet in loondienst	0	0	0
Vrijwilligersvergoeding en stagiaires	2.330	0	1.087
Af: ontvangen subsidies / uitkeringen	(47.053)	0	(7.143)
Subtotaal	<u>24.425</u>	<u>80.513</u>	<u>57.117</u>
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>			
Sociale lasten	13.443	0	11.287
Pensioenpremies	6.584	0	6.079
Subtotaal	<u>44.453</u>	<u>80.513</u>	<u>74.483</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten woon-werk	2.070	0	3.636
Ziekteverzuimverzekering	1.844	0	1.612
Opleidingen personeel	0	0	0
Overige personeelskosten	22.429	0	2.621
Subtotaal	<u>70.796</u>	<u>80.513</u>	<u>82.352</u>
	<u>70.796</u>	<u>80.513</u>	<u>82.352</u>

Onder overige personeelskosten is onder meer een voorziening opgenomen inzake de beëindiging van een arbeidsovereenkomst.

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
Afschrijvingskosten vaste activa			
Afschrijving immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijving materiële vaste activa	16.330	10.505	17.029
Resultaat desinvestering	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>16.330</u>	<u>10.505</u>	<u>17.029</u>

Overige organisatiekosten

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur en servicelasten	13.088	12.749	12.782
Schoonmaakkosten + Afvalverwerking	8.395	8.097	8.257
Gemeentelijke belastingen / heffingen	2.455	2.587	2.410
Onderhoudskosten pand	3.695	10.000	6.987
Café Rosé	3.453	4.800	5.045
Overige huisvestingskosten	<u>1.269</u>	<u>1.427</u>	<u>1.270</u>
	<u>32.355</u>	<u>39.660</u>	<u>36.751</u>

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>			
Telefonie	0	0	
Internetkosten (en telefoon)	2.456	1.400	1.859
Automatiseringskosten	2.323	2.000	0
Kopieerkosten	4.257	4.452	5.085
Portokosten en koerierskosten	648	150	277
Overige kantoorkosten	<u>2.428</u>	<u>3.100</u>	<u>4.673</u>
	<u>12.112</u>	<u>11.102</u>	<u>11.894</u>

	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
<i>Reis en representatiekosten</i>			
Reis- en verblijfkosten	0	0	0
Congressen en representatie	2.611	2.500	1.615
	<u>2.611</u>	<u>2.500</u>	<u>1.615</u>
	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
<i>Bestuurskosten</i>			
Onkostenvergoedingen	0	0	0
Overige bestuurskosten	3.690	2.500	3.184
	<u>3.690</u>	<u>2.500</u>	<u>3.184</u>
	<u>2017</u>	<u>Begroting 2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€
<i>Algemene kosten</i>			
Verzekeringen	1.895	1.950	1.845
PR en communicatie	12.316	12.500	10.608
Contributies COC Nederland			0
Accountants- en overige adviseurskosten	6.094	4.680	3.132
Overige algemene kosten	3.000	3.000	0
	<u>23.305</u>	<u>22.130</u>	<u>15.585</u>
Totaal overige organisatielasten	74.073	77.892	69.029

VERSCHILLENANALYSE REALISATIE 2017 VERSUS BEGROTING 2017

	2017	Begroting 2017	Vershil	Vershil
	€	€	€	%
BATEN				
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	8.161	18.000	(9.839)	-55%
Subsidiebatan	218.184	225.940	(7.756)	-3%
Sponsorbijdragen	26.858	25.000	1.858	7%
Giften en batan uit fondsenwerving	0	0	0	0%
Financiële batan	0	0	0	0%
Overige batan	45.428	17.210	28.218	164%
LASTEN				
Inkoopwaarde van geleverde producten	3.851	10.000	(6.149)	-61%
Personeelskosten	70.796	80.513	(9.717)	-12%
Projectkosten	116.615	133.920	(17.305)	-13%
Afschrijvingskosten op vaste activa	16.330	10.505	5.825	55%
Financiële lasten	0	0	0	0%
Overige organisatielasten	74.073	77.892	(3.819)	-5%

Toelichting

Als gevolg van investeringen in het pand zijn de afschrijvingslasten gestegen.

De omzet van het café loopt achter ten opzichte van de begroting. Daartegenover lopen ook de kosten achter.