

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

RAPPORT BOEKJAAR 2018

Maastricht, 01-05-2019

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij rapport uit inzake het boekjaar 2018 van de vereniging COC Limburg te Maastricht. Dit rapport bestaat uit een verslag en de jaarstukken over het boekjaar 2018. De jaarstukken omvatten de jaarrekening, alsmede de overige gegevens. Op de jaarrekening 2018 hebben wij, conform de aan ons verstrekte opdracht, een samenstellingsopdracht uitgevoerd.

Samenstellingsverklaring

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de vereniging COC Limburg te Maastricht bestaande uit de balans per 31 december 2018 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 voor zoveel 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 31-12-2018 beschikte de vereniging over 223 leden. Op 01-01-2018 waren dit 270 leden en 1 erelid. In 2018 zijn er 41 leden aangemeld, hebben zich 89 leden afgemeld (of zijn verhuisd naar een gemeente die onder een andere COC-lidvereniging valt) en is er 1 lid ontzet.

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.

Algemene ledenvergadering

De algemene ledenvergadering kwam in 2018 tweemaal bijeen. Op 27-06-2018 en op 20-11-2018 in het COC Limburg gebouw 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 2018

Tijdens de bestuursvergadering, gehouden op 8 mei 2019, is de jaarrekening 2018 vastgesteld. Tijdens de algemene ledenvergadering, gehouden op 18 juni 2019, is de jaarrekening 2018, zoals opgenomen in het rapport van Vereniging COC Limburg d.d. 1 mei 2018, conform statuten en zonder voorbehoud goedgekeurd.

FISCALE NOTITIES

Status: Algemeen Nut Beogende Instelling

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.

Omzetbelasting

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

Vennootschapsbelasting

Mede gezien de bijzondere A.N.B.I. status is de vereniging vrijgesteld van vennootschapsbelasting (VPB)

BESTUURSVERSLAG 2018

Samenstelling bestuur

In het verslagjaar bestond het bestuur uit:

voorzitter	O.D. Westen	
secretaris	E.J. Janssen - Bruekers	tot 25-04-2018
secretaris	J.S. Blok	per 20-11-2018
penningmeester	R. Wezeman	tot 14-08-2018
algemeen bestuurslid	T.M.P.I. van Bogaart	
algemeen bestuurslid	J.J.J. Niessen - van der Laan	
algemeen bestuurslid	P.M.L. Reinders	
algemeen bestuurslid	J.A.M. Renkers	tot 20-11-2018
algemeen bestuurslid	C.J. Laugs	tot 14-08-2018

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

Er zijn in 2018 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 2018 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, manifestaties, 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

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

Activiteiten

In 2018 vonden er geen activiteiten plaats in deze stichting.

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12 - 2018		31-12 - 2017	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	0		0	
Materiële vaste activa	<u>35.397</u>	35.397	<u>47.577</u>	47.577
VLOTTENDE ACTIVA				
Nog te ontvangen subsidies	0		0	
Gelieerde instellingen	0		0	
Overige vorderingen en overlopende activa	4.044		7.436	
Liquide middelen	<u>2.386</u>	6.430	<u>2.139</u>	9.576
		<u>41.827</u>		<u>57.153</u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

	31-12 2018		31-12 2017	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	14.359		14.401	
Egalisatiereserve	9.595		2.154	
Bestemmingsreserves	0		0	
Fondsen	0		0	
		23.954		16.555
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen	0	0	0	0
LANGLOPENDE LENINGEN				
Ontvangen lening	0	0	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.519		2.924	
Gelieerde instellingen	0		0	
Crediteuren	6.325		8.574	
Overige schulden en overlopende passiva	6.029		29.100	
		17.873		40.598
		<u>41.827</u>		<u>57.153</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
BATEN			
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	17.615	25.000	8.161
Subsidiebatens	223.192	147.595	218.184
Sponsorbijdragen	18.707	25.000	26.858
Giftens en batens uit fondsenwerving	0	0	0
Financiële batens	0	200	0
Vrijval voorziening medewerkers	10.551	0	0
Overige batens	15.294	12.000	45.428
	<u>285.359</u>	<u>209.795</u>	<u>298.631</u>
LASTEN			
Inkoopwaarde van geleverde producten	11.047	17.600	3.851
Personeelskosten	69.069	45.887	70.796
Projectkosten	105.472	71.000	137.072
Afschrijvingskosten op vaste activa	17.528	0	16.330
Financiële lastens	1.754	0	0
Overige organisatiekosten	73.091	74.146	74.073
	<u>277.961</u>	<u>208.633</u>	<u>302.122</u>
RESULTAAT	<u>7.398</u>	<u>1.162</u>	<u>(3.491)</u>
Resultaatbestemming			
Toevoeging / onttrekking egalisereserve	0	0	0
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserves	0	0	0
Toevoeging / onttrekking fondsen	0	0	0
Toevoeging / onttrekking algemene reserve	7.398	1.162	(3.491)
	<u>7.398</u>	<u>1.162</u>	<u>(3.491)</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	20 18		20 17	
	€	€	€	€
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i> (volgens de indirecte methode)				
Resultaat	7.398		-3.491	
Afschrijvingen	17.529		16.330	
Mutatie financiële vaste activa / onderdeel overige vorderingen	0		0	
Mutatie voorzieningen	0		0	
Mutaties kortlopende vorderingen	3.392		885	
Mutaties kortlopende verplichtingen	-22.725		3.251	
Kasstroom uit operationele activiteiten		5.594		16.975
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>				
Investerings in immateriële vaste activa	0		0	
Investerings in materiële vaste activa	-5.348		-18.313	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-5.348		-18.313
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>				
Ontvangen langlopende schulden	0		0	
Aflossingen langlopende schulden	0		0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Toename / afname kasmiddelen		246		-1.338
Stand liquide middelen per 1 januari		2.140		3.478
Toename / afname kasmiddelen		246		-1.338
Stand liquide middelen per 31 december		2.386		2.140

TOELICHTING ALGEMEEN 2018

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, egaliseringsreserve 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.

De egaliseringsreserve betreft de resultaten / verliezen van de instellingssubsidie van de provincie Limburg. Onttrekkingen en toevoegingen hieromtrent betreffen altijd kosten of resultaten van de betreffende ingediende projectplannen.

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 2018

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

<u>Materiële vaste activa</u>	Verbouwing	Inventaris	Café Rosé
Aanschafwaarde per 1 januari	99.493	63.043	22.662
Cumulatieve afschrijving	(70.682)	(51.349)	(15.591)
Boekwaarde per 1 januari	28.811	11.694	7.071
Mutaties in boekjaar			
Investeringen	0	2.185	3.163
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen	(9.310)	(4.584)	(3.634)
	(9.310)	(2.399)	(471)
Aanschafwaarde per 31 december	99.493	65.228	25.825
Cumulatieve afschrijving	(79.992)	(55.933)	(19.225)
Boekwaarde per 31 december	19.501	9.295	6.600
Afschrijvingspercentages	7,5%, 10%, 20%	20%, 25%	20%

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
<i>Nog te ontvangen subsidies</i>		
Nog te ontvangen subsidies	0	0
	0	0

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Gelieerde instellingen		
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>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting	0	0
Voorraad Café Rosé	3.727	3.727
Debiteuren	274	3.601
Pensioenpremies	0	0
Nog te ontvangen contributies	43	109
Vooruitbetaalde kosten	0	0
Overige kortlopende vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.044</u>	<u>7.437</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	1.182	1.160
Bank	128	536
Spaarproducten	1.076	443
Kruisposten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.386</u>	<u>2.139</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de vereniging

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Algemene reserve		
Beginstand	14.402	14.402
Resultaatbestemming / dotatie	7.398	
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>(7.441)</u>	<u>0</u>
	<u>14.359</u>	<u>14.402</u>
<i>De algemene reserve staat ter vrije beschikking aan de vereniging</i>		

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Egalisatiereserve (provincie Limburg)		
Beginstand	2.153	2.153
Resultaatbestemming / dotatie	7.441	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>9.594</u>	<u>2.153</u>

In 2018 heeft er in overleg met de provincie Limburg een verschuiving over de boekjaren 2014-2016 plaatsgevonden tussen de algemeen- en het egalisatiereserve. Deze verschuiving was ten gunste van het egalisatiereserve.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	42	(2.556)
Loonheffingen	<u>5.477</u>	<u>5.479</u>
	<u>5.519</u>	<u>2.924</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Gelieerde instellingen		
Stichting Pink Events	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0

Toelichting

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

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>6.325</u>	<u>8.574</u>
	6.325	8.574

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige kortlopende schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen subsidies	0	0
Nog te betalen contributies aan federatie	0	0
Nog te betalen projectkosten	0	0
Terug te betalen subsidies	0	4.374
Schulden aan vrijwilligers (inz. training)	0	400
Werkgroep Transgender Limburg	0	2.690
Foienpot	299	71
Schulden aan personeel	5.730	18.085
Nog te betalen overige kosten	<u>0</u>	<u>3.480</u>
	6.029	29.100

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 7591,- euro per jaar. Het pand wordt gehuurd van de gemeente Maastricht.

Leaseverplichting kopieerapparaat

De vereniging is een leaseverplichting aangegaan voor een kopieerapparaat. Kosten per jaar bedragen 2402,- euro.

Personele verplichtingen

Het personeelsbestand op 31-12-2018 stond op 2 personeelsleden, eind 2017 stond dit aantal op 4 personeelsleden. In 2018 waren dit gemiddeld 0,9 fte in loondienst (2017 2,7 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 2018 97,5%. 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.

CHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

▼

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
als tegenprestatie voor de levering producten en/of diensten			
Café Rosé	17.615	25.000	8.161
	<u>17.615</u>	<u>25.000</u>	<u>8.161</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
liebaten			
ingsubsidie Provincie Limburg	114.240	114.240	112.993
oogsteden	91.600	9.100	95.626
e	17.352	24.255	9.565
	<u>223.192</u>	<u>147.595</u>	<u>218.184</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
orbidragen			
ring Pink Party	3.776	0	0
en scholen voorlichtingen	14.931	25.000	26.858
	<u>18.707</u>	<u>25.000</u>	<u>26.858</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
en baten uit fondsenwerving			
es, giften en legaten	0	0	0
n natura	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
--	-------------	-----------------------	-------------

	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	0	200	0
Beleggingsresultaat	0	0	0
Dividend	0	0	0
	<u>0</u>	<u>200</u>	<u>0</u>
	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Vrijval voorzieningen			
Vrijval voorziening medewerkers	10.551	0	0
	<u>10.551</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Overige baten			
Contributie inkomsten	6.292	6.000	6.349
Omzet webshop	177	500	223
Opleidingsvergoedingen voorlichtingen	3.500	0	3.000
vergoeding gebruik pand	595	5.000	1.460
Pink Party	4.730	0	34.396
Overige baten	0	500	0
	<u>15.294</u>	<u>12.000</u>	<u>45.428</u>

LASTEN

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
<i>Inkoopwaarde van de geleverde producten</i>			
Kosten horeca	11.047	17.600	3.851
	<i>11.047</i>	<i>17.600</i>	<i>3.851</i>
	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
<i>Externe kosten programma's</i>			
Project Informatie en advies (jongeren)	44.967	30.500	50.040
Project Politiek en Maatschappij (belangenbeh.)	13.756	3.250	11.160
Project Veiligheid en Zorg (bi-cult., ouderen en LVB)	13.049	18.750	14.949
Project Cultuur en Ontmoeting (diversiteit)	11.244	6.000	10.748
Project Genderdiversiteit	2.353	4.000	2.278
Project Pink Party	15.505	0	36.737
Project Vinden en Binden	4.598	8.500	11.160
	<i>105.472</i>	<i>71.000</i>	<i>137.072</i>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
Personeelskosten			
<i>Salarissen</i>			
Brutosalarissen	43.832	45.887	64.027
Vakantiegeld /-dagen en meeruren	3.507	0	5.122
Transitievergoedingen	(2.901)	0	0
Vrijwilligersvergoeding en stagiaires	360	0	2.330
Af: ontvangen subsidies / uitkeringen	(7.254)	0	(47.053)
Subtotaal	<u>37.544</u>	<u>45.887</u>	<u>24.425</u>
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>			
Sociale lasten	10.841	0	13.443
Pensioenpremies	4.271	0	6.584
Subtotaal	<u>15.112</u>	<u>0</u>	<u>44.453</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten woon-werk	1.512	0	2.070
Ziekteverzuimverzekering	581	0	1.844
Opleidingen personeel	0	0	0
Overige personeelskosten	14.320	0	22.429
Subtotaal	<u>16.413</u>	<u>0</u>	<u>70.796</u>
	<u>69.069</u>	<u>45.887</u>	<u>70.796</u>

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

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
Afschrijvingskosten vaste activa			
Afschrijving immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijving materiële vaste activa	17.528	0	16.330
Resultaat desinvestering	0	0	0
	<u>17.528</u>	<u>0</u>	<u>16.330</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
Financiële lasten			
Bankkosten	716	0	0
Overige Financiële lasten	<u>1.038</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.754</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Overige organisatiekosten

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
Huisvestingskosten			
Huur	7.592	7.509	
Energie en servicekosten	6.348	30.557	13.088
Schoonmaakkosten + afvalverwerking	4.581	0	8.395
Gemeentelijke belastingen /heffingen	1.724	0	2.455
Onderhoudskosten pand	5.596	5.000	3.695
Café Rosé	7.069	0	3.453
Overige huisvestingskosten	<u>2.734</u>	<u>0</u>	<u>1.269</u>
	<u>35.644</u>	<u>43.066</u>	<u>32.355</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
Kantoorkosten			
Internetkosten (en telefoon)	2.240	18.680	0
Automatiseringskosten	681	0	2.456
Kopieerkosten	4.524	0	4.257
Portokosten en koerierskosten	340	0	648
Overige kantoorkosten	<u>3.044</u>	<u>0</u>	<u>2.428</u>
	<u>10.829</u>	<u>18.680</u>	<u>12.112</u>

	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
<i>Reis- en representatiekosten</i>			
Reis- en verblijfkosten	0	0	0
Congressen en representatie	<u>1.612</u>	<u>0</u>	<u>2.611</u>
	1.612	0	2.611
	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
<i>Bestuurskosten</i>			
Onkostenvergoedingen	0	0	0
Overige bestuurskosten	<u>4.380</u>	<u>0</u>	<u>3.690</u>
	4.380	0	3.690
	<u>2018</u> €	<u>Begroting 2018</u> €	<u>2017</u> €
<i>Algemene kosten</i>			
		12.000	
Verzekeringen	2.013	0	1.895
PR en communicatie	5.176	0	12.316
Contributies COC Nederland		0	
Accountants- en overige adviseurskosten	12.589	0	6.094
Overige algemene kosten	<u>848</u>	<u>400</u>	<u>3.000</u>
	20.626	12.400	23.305
Totaal overige organisatielasten	73.091	74.146	74.073

ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING 2018

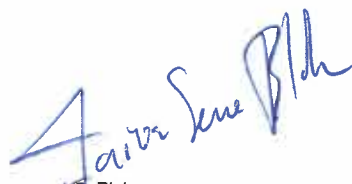
Maastricht, 8 mei 2019,

Voor vaststelling,

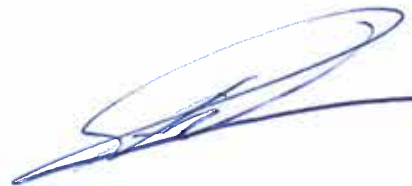
Het bestuur



O.D. Westen
voorzitter



J.S. Blok
secretaris




P.M.L. Reinders
alg. bestuurder

Voor goedkeuring,

De algemene ledenvergadering van 18 juni 2019:



O.D. Westen
voorzitter



J.S. Blok
notulist

VERSCHILLENANALYSE REALISATIE 2018 VERSUS BEGROTING 2018

	2018	Begroting 2018	Verschil	Verschil
	€	€	€	%
BATEN				
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	17.615	25.000	(7.385)	-30%
Subsidiebatens	223.192	147.595	75.597	51%
Sponsorbijdragen	18.707	25.000	(6.293)	-25%
Giften en baten uit fondsenwerving	0	0	0	0%
Financiële baten	0	200	(200)	-100%
Vrijval voorziening medewerkers	10.551	0	10.551	0%
Overige baten	15.294	12.000	3.294	27%

LASTEN

Inkoopwaarde van geleverde producten	11.047	17.600	(6.553)	-37%
Personeelskosten	69.069	45.887	23.182	51%
Projectkosten	105.472	71.000	34.472	49%
Afschrijvingskosten op vaste activa	17.528	0	17.528	0%
Financiële lasten	1.754	0	1.754	0%
Overige organisatielasten	73.091	74.146	(1.055)	-1%

Toelichting

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