

Jaarrekening 2018
van
Vereniging COC Regio Nijmegen

INHOUDSOPGAVE

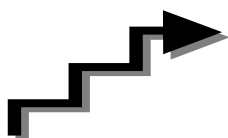
RAPPORT

1	Opdracht	blz. 2
2	Samenstellingsverklaring	blz. 2
3	Algemeen	blz. 3
4	Administratie	blz. 3
5	Bespreking van de resultaten	blz. 3
6	Grondslagen voor de financiële verslaggeving	blz. 3

JAARREKENING 2017

A	Winst- en verliesrekening	blz. 4
B	Balans per 31 december	blz. 5
C	Toelichting op de winst- en verliesrekening	blz. 6 + blz. 7
D	Toelichting op de balans	blz. 8 + blz. 9
E	BTW-specificatie	blz. 10

Administratiekantoor Luiten
Dromedarisstraat 38
6531 NV Nijmegen
Tel.nr.: 024-3551696



Betreft: Jaarrekening 2018

Geacht bestuur,

29 mei 2019

Hierbij hebben wij het genoegen u de jaarrekening van uw vereniging aan te bieden over het boekjaar 2018.

1. OPDRACHT

Uw opdracht omvat het verwerken van de administratie en het samenstellen van de jaarrekening 2018 vanuit deze administratie op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van deze gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Uw opdracht omvat uitdrukkelijk niet een beoordeling van toepasselijkheid van fiscale wet- en regelgeving op uw vereniging en de naleving hiervan.

2. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Mijn werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsverklaringen, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in de zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

3. ALGEMEEN

De vereniging is opgericht op 19-7-2000.

De vereniging stelt zich ten doel: het bevorderen van maatschappelijke hervormingen om daardoor tot integratie van lesbische vrouwen, homoseksuele mannen, biseksuelen en transgenders te komen en het bevorderen van persoonlijk emancipatie door het stimuleren van de bewustwording omtrent de eigen en de maatschappelijke situatie (en de relatie daartussen) ten aanzien van homoseksualiteit en man.vrouwrollen.

De vereniging is gevestigd te Nijmegen

De bestuurssamenstelling conform inschrijving bij de Kamer van Koophandel is als volgt:

Dhr. A. Willemsen, voorzitter

Dhr. K.G.T. Liefink, secretaris

Mevr. F.A.M. Luiten, penningmeester

Dhr. B.R.J. van Beek, algemeen bestuurslid

Mevr. J.H. Bruystens, algemeen bestuurslid

Mevr. D.A.H. Voortman, algemeen bestuurslid

4. ADMINISTRATIE

Uw administratie bestond uit de verzamelde bankafschriften met bijbehorende bewijsstukken. Een kasboek was niet aanwezig.

Aan de hand van deze, door ons geautomatiseerd verwerkte administratie en de door u verstrekte belandgegevens per 31-12 hebben wij deze jaarrekening samengesteld.

5. BESPREKING VAN HET RESULTAAT

Het exploitatiesaldo uit gewone bedrijfsvoering bedraagt € 9.324 negatief

6. GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

De omzet is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten.

Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarin deze zijn ontstaan.

De afschrijvingen op vaste activa worden berekend op basis van een percentage van de aanschafwaarde.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs, onder aftrek van afschrijvingen op basis van de economische levensduur.

De overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

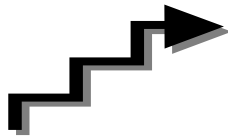
Ik vertrouw hiermee aan mijn dienstverlening te hebben voldaan.

Tot het verstrekken van nadere toelichting ben ik graag bereid.

Met vriendelijke groet

Mevr. F.A.M. Luiten

Administratiekantoor Luiten
Dromedarisstraat 38
6531 NV Nijmegen
Tel.nr.: 06-38117470



Winst- en verliesrekening

	2018		2017	
	€	%	€	%
INKOMSTEN				
Subsidie Provincie Gelderland, Toolkit	21.405	25	48.446	35
Subsidie Gemeente Nijmegen	2.300	3	4.600	3
Subtotaal subsidie	<u>23.705</u>	<u>27</u>	<u>53.046</u>	<u>38</u>
Inkomsten feesten/bar	34.708	40	60.093	43
Overige inkomsten	27.992	32	25.078	18
Subtotaal overige inkomsten	<u>62.700</u>	<u>73</u>	<u>85.171</u>	<u>62</u>
TOTAAL INKOMSTEN	<u><u>86.405</u></u>	<u><u>100</u></u>	<u><u>138.216</u></u>	<u><u>100</u></u>
UITGAVEN				
Huisvestingskosten	10.755	12	11.268	8
Afschrijvingskosten	0	0	837	1
Algemene kosten	11.034	13	10.182	7
Kosten feesten/bar	29.380	34	32.356	23
Activiteitenkosten	25.151	29	22.858	17
Toolkit	21.139	24	48.446	35
TOTAAL UITGAVEN	<u>97.459</u>	<u>113</u>	<u>125.947</u>	<u>91</u>
EXPLOITATIESALDO	<u>-11.054</u>	<u>-13</u>	<u>12.269</u>	<u>9</u>
Bijzondere baten en lasten	1.730	2	-105	0
EINDRESULTAAT	<u><u>-9.324</u></u>	<u><u>-11</u></u>	<u><u>12.164</u></u>	<u><u>9</u></u>

Door een misverstand zijn de inkomsten van het KissKiss feest van begin 2018 al in 2017 in de omzet meegenomen. Dit gaat totaal om € 5.108

Indien dit juist verwerkt zou zijn dan was het resultaat over 2017 € 7.056 en 2018 - € 4.216.

Helaas zijn de inkomsten in 2018 vanuit de KissKiss lager dan in 2017, een daling van zo'n € 15.000.

Naar verwachting zullen de inkomsten van 2019 overeenkomstig 2018 zijn.

Vereniging COC Regio Nijmegen
bijlage B

Balans

	31-12-2018		31-12-2017	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa	0	0	2.000	2
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>2</u>
Vlottende activa				
Vorderingen	5.283	7	38.130	37
Liquide middelen	68.376	93	63.234	61
	<u>73.658</u>	<u>100</u>	<u>101.364</u>	<u>98</u>
Totaal activa	<u><u>73.658</u></u>	<u><u>100</u></u>	<u><u>103.364</u></u>	<u><u>100</u></u>
PASSIVA				
Verenigingsvermogen	58.618	80	67.942	66
	<u>58.618</u>	<u>80</u>	<u>67.942</u>	<u>66</u>
Voorzieningen	0	0	2.500	2
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.500</u>	<u>2</u>
Kortlopend vreemd vermogen				
Vooruitontvangen bedragen	0	0	10.703	10
Af te dragen omzetbelasting	785	1	2.206	2
Crediteuren	12.123	16	17.530	17
Overige schulden	2.132	3	2.483	2
	<u>15.040</u>	<u>20</u>	<u>32.922</u>	<u>32</u>
Totaal passiva	<u><u>73.658</u></u>	<u><u>100</u></u>	<u><u>103.364</u></u>	<u><u>100</u></u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
OVERIGE INKOMSTEN		
Contributiegelden COC	10.824	11.098
Overige inkomsten	4.877	3.068
Voorlichtingsgelden	3.575	10.165
Entreegeld Songfestival	842	550
Archief	7.500	0
Loterij ontvangsten	374	198
	<u>27.992</u>	<u>25.078</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
UITGAVEN		
HUISVESTINGSKOSTEN		
Huur	10.755	11.268
	<u>10.755</u>	<u>11.268</u>
AFSCHRIJVINGSKOSTEN		
Afschrijving website	0	837
	<u>0</u>	<u>837</u>
ALGEMENE KOSTEN		
Kantoorbenodigdheden	107	90
Drukwerk/kopieën	0	163
Tefeloon- en internetkosten	360	360
Portokosten	371	121
Kontributies/abonn.	0	53
Administratiekosten	1.476	1.174
Dienstreizen	1.588	1.956
Inventariskosten	177	766
Relatiegeschenken	842	425
Website en huisstijl	1.798	1.025
Bankkosten	210	204
Overige organisatiekosten	4.105	3.845
	<u>11.034</u>	<u>10.182</u>
KOSTEN FEESTEN / BAR		
KissKissclub	29.380	32.356
	<u>29.380</u>	<u>32.356</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening, vervolg

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
ACTIVITEITENKOSTEN		
Asielzoekersproject/cocktail	5.516	4.227
Café Dapper	888	743
Damessalon	351	398
Dales lezing	947	781
Pink & Zo	789	218
ZondagmiddagSalon	0	109
Herensalon	1.452	200
COC Songfestival	441	253
Transgendergroep Nijmegen	2.500	4.158
Voorlichting	2.202	9.714
Dito	303	180
Bi-cafe	76	198
Archief	7.500	28
Labelloos	885	690
Buddy-project	0	55
Respect2Love	146	203
PR	913	702
Jong & out	10	0
	<u>25.151</u>	<u>22.858</u>
 BIJZONDERE BATEN EN LASTEN		
<i>Bijzonder baten:</i>		
Baten voorgaande jaren	1.730	0
 <i>Bijzonder lasten:</i>		
Lasten voorgaande jaren	0	105
Totaal baten en lasten voorgaande jaren	<u>1.730</u>	<u>-105</u>

Toelichting op de balans: activa

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Lening u/g Stichting Roze Huis Nijmegen	0	2.000
	<u>0</u>	<u>2.000</u>
VORDERINGEN		
Debiteuren	3.050	30.570
Nog te declareren	1.100	0
KissKissClub	0	6.558
Teveel betaald	0	120
Nog te ontvangen bedragen	187	0
Vooruitbetaalde bedragen	946	883
	<u>5.283</u>	<u>38.130</u>
LIQUIDE MIDDELEN		
Rabobank	53.757	48.619
Rabobank spaarrekening	14.618	14.615
	<u>68.376</u>	<u>63.234</u>

Toelichting op de balans: passiva

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
VERMOGEN		
Vermogen beginbalans	67.942	55778,07
Bij: batig saldo boekjaar	-9.324	12.164
	<u>58.618</u>	<u>67.942</u>
VOORZIENINGEN		
Archivering Pink	0	2.500
	<u>0</u>	<u>2.500</u>
VOORUIT ONTVANGEN BEDRAGEN		
Voorschot vanuit Provincie Gelderland voor het ontwikkelen van een toolkit	0	10.702
	<u>0</u>	<u>10.702</u>
CREDITEUREN EN OVERIGE SCHULDEN		
Aandeel Orpheus van subs. Provincie Gelderland	0	976
Bankkosten	18	18
Kosten cocktail	90	0
Kosten bestuur	471	72
Kosten café Dapper	419	558
Kosten Transgender	92	0
Kosten KissKiss	10.721	7.663
Kosten PR	311	0
Kosten Voorlichting	0	670
Kosten Songfestival	133	0
Kosten toolkit	0	10.056
Teveel ontvangen aflossing lening Roze Huis	2.000	0
	<u>14.255</u>	<u>20.013</u>

BTW specificatie

	<u>OMZET</u>	<u>BTW</u>
	€	€
Omzet btw hoog	10.702	2.248
Totaal terug te vorderen btw		<u>4.395</u>
		-2.148
Kleine ondernemersregeling		<u>0</u>
Totaal aan af te dragen btw		-2.148
Reeds afgedragen btw		
- 1e t/m 3e kwartaal	-2.933	
- 4e kwartaal	<u>786</u>	
		<u>-2.147</u>
Nog af te dragen btw		-1
Afrondingsverschil		<u>1</u>
Nog af te dragen btw		<u><u>0</u></u>