

COC Regio Nijmegen
Sint Antoniusplaats 1
6511 TR Nijmegen

Datum: 26 mei 2024
Betreft: Jaarrekening 2023

Beste medebestuurders,

Hierbij zend ik jullie de jaarrekening over het boekjaar 2023 van Vereniging COC Regio Nijmegen.

De jaarrekening bestaat uit de volgende onderdelen:

- * Algemeen
- * Algemene resultatenrekening 2023
- * Balans per 31 december 2023
- * Toelichting op de algemene resultatenrekening
- * Toelichting op de balans
- * Doorlichting resultaat

De jaarrekening is samengesteld op basis van de gevoerde administratie.

Tevens is bij het opstellen gebruik gemaakt van de ter beschikking gestelde balansgegevens per eind 2023.

Ter vergelijking zijn de jaarcijfers van het vorig boekjaar opgenomen.

Ik hoop jullie hiermee voldoende geïnformeerd te hebben.

Met vriendelijke groet,

Taco Stuivenberg

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, transgenders en interseks 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 bestuurssamenstelling conform inschrijving bij de Kamer van Koophandel is als volgt:

S. Pillen, voorzitter

K.G.T. Liefink, secretaris

T.G.W. Stuivenberg, penningmeester

Y. Aslaner, algemeen bestuurslid

F. van den Berg, algemeen bestuurslid

Algemene resultatenrekening

	2023		2022	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Opbrengsten Kiss Kiss	32.458	21	53.300	55
Opbrengsten Voorlichtingsgroep	7.915	5	10.275	11
Contributiegelden COC (inclusief Vriendenloterij)	11.071	7	11.140	11
Project MDT Maatschappelijke Diensttijd	38.379	25	0	0
Subsidiegelden	59.486	39	21.869	22
Donaties	1.782	1	0	0
Overigen	0	0	850	1
Subtotaal opbrengsten	151.091	99	97.435	99
Bij: rente baten	1.211	1	16	0
Totaal opbrengsten	152.302	100	97.451	100
Kosten				
Huisvestingskosten	10.640	7	10.640	11
Kosten werkgroepen	107.281	70	59.450	61
Algemene kosten	2.988	2	2.461	3
Publiciteit & promotie	11.362	7	3.586	4
Totaal kosten	132.271	87	76.136	78
Exploitatie resultaat				
Resultaat voor bijzondere baten en lasten	20.031	13	21.314	22
Bijzondere baten en lasten	0	0	0	0
Exploitatie resultaat	20.031	13	21.314	22

Balans per ultimo

	2023		2022	
	€	%	€	%
Activa				
Vaste activa	0	0	0	0
Inventaris en apparatuur	0	0	0	0
Vlottende activa	164.972	100	97.541	100
Vorderingen	16.701	10	6.648	7
Liquide middelen	148.271	90	90.892	93
Totaal activa	164.972	100	97.541	100
Passiva				
Eigen vermogen	96.204	58	76.173	78
Resultaats-reserve	96.204	58	76.173	78
Kortlopend vreemd vermogen	68.768	42	21.368	22
Vooruitontvangen inkomsten	0	0	0	0
Te betalen bedragen	68.768	42	21.368	22
Totaal passiva	164.972	100	97.541	100

Bijlage A: Toelichting op de algemene resultatenrekening

	2023	2022
	€	€
Subsidiegelden		
Bijdrage Provincie Gelderland Regenboogconferentie 2023	24.375	2.125
Subsidies Cocktail	7.860	3.766
Subsidie RIBW - Labelloos	1.080	900
Subsidie COC NL/ Gem Nijmegen - Transgender / Buiten de Binary	5.850	6.550
Subsidie Gem Nijmegen GSA Meetup	942	2.862
Subsidie Gem Nijmegen Voorlichting Primair Onderwijs	6.675	1.595
Subsidie Gemeente Nijmegen Duurzaam Versterken	10.000	0
Subsidie Gem Nijmegen Diversiteit - Alle Kleuren van de Regenboog	2.703	4.072
Totaal	59.486	21.869
Werkgroepen/ Projecten		
Kosten Kiss Kiss	15.316	29.956
Kosten voorlichting	5.514	2.462
Project MDT Maatschappelijke Diensttijd	38.379	0
Regenboogconferentie	24.375	2.125
Cocktail	6.430	4.546
Labelloos	1.032	853
Transgendergroep	5.869	6.494
GSA Meetup	666	2.862
Voorlichting Primair Onderwijs	4.000	1.595
Diversiteitsproject - Alle Kleuren vd Regenboog	0	4.072
Damessalon	348	188
Regenboogsalon (voorheen Herensalon)	549	690
Bi-Cafe	0	202
Cafe Dapper	596	427
AutiRoze	127	190
Songfestival	75	120
Burgemeester Dales-Lezing	788	801
Dodenherdenking 4 mei	549	695
Stembusakkoord	500	534
Regenboogactiviteitenmarkt	970	638
Werkgroep Regenboogbelangen	681	0
Incidentele activiteiten Roze Huis	517	0
Totaal	107.281	59.450
Huisvestingskosten		
Huurlasten Roze Huis	10.640	10.640
Afrekening servicekosten	0	0
Totaal	10.640	10.640

Algemene kosten

Kantoorbenodigdheden	139	47
Telefoon, internet	30	30
Verzekeringen	451	453
Administratiekosten	93	0
Kosten bank	391	261
Kleine aanschaffingen	0	0
Reiskosten	750	618
Kosten bestuur	608	267
Kosten overleggen, besprekingen	195	192
Pink Online Archief	275	269
Overige / algemene kosten	55	324
Totaal	2.988	2.461

Publiciteit & promotie

Relatiegeschenken & Vrijwilligersdag	1.147	1.219
Website & huisstijl	7.717	1.281
(Re)presentatie	571	1.086
Kerst- en nieuwjaarsborrel	485	0
Overige publiciteit en promotie	1.442	0
Totaal	11.362	3.586

Bijlage B: Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
Vorderingen		
Voorlichtingsgelden	1.840	3.075
Contributiegelden COC Nederland	0	554
Subsidiegelden	400	880
Bijdrage Provincie Gelderland - Regenboog conferentie 2023	13.250	2.125
Te ontvangen rente	1.211	14
Overige vorderingen	0	0
Vooruitbetaalde kosten	0	0
Balans	16.701	6.648
Liquide middelen		
Rabobank Rekening-Courant	18.213	43.363
Bedrijfsspaarrekening Rabobank	130.000	47.500
Kas (Cocktail)	58	30
Balans	148.271	90.892
Resultaats-reserve		
<i>De reserve wordt gevormd door de opbrengsten minus de kosten van de vereniging.</i>		
Stand per beginbalans	76.173	54.859
Bij: resultaat boekjaar volgens resultatenrekening	20.031	21.314
Stand per eindbalans	96.204	76.173
Overige schulden (transitorische passiva)		
Afrekening subsidies Gemeente Nijmegen	4.401	0
Batig saldo TransZorgNu	2.276	902
Afrekening subsidie Jong & Out Culemborg	1.088	1.088
Afrekening subsidie Cocktailgroep	0	24
Nog uit te voeren projecten Regenboogagenda Gemeente Nijmegen	1.729	9.522
Activeren subsidie Queeremborg - Stg Vrienden Gach	1.822	804
Reservering tbv Regenboogconferentie 2024	10.125	0
Reservering gift COC Nederland tbv professionalisering	7.500	0
Doorboeking MDT gelden/ vooruit ontvangen bijdragen	31.450	0
Overige te betalen bedragen	8.377	9.028
Balans	68.768	21.368

Korte doorlichting

Opbrengsten

Boekjaar 2023 laat een goede voortzetting zien van de professionalisering die in 2022 is ingezet. Een belangrijk stap hierin is het verkrijgen van een meerjarensubsidie van de gemeente Nijmegen, wat in de zomer van 2023 gerealiseerd werd. 2023 was hierdoor een overgangsjaar, met bij de start van het jaar het beschikbaar komen van een aantal projectsubsidies en halverwege het jaar de aanvulling van de meerjarensubsidie. In 2024 en 2025 zal deze meerjarensubsidie de losse projectsubsidies vervangen. Met de meerjarensubsidie werd het mogelijk om een vrijwilligerscoördinator aan te stellen voor 8 uur per week. Doordat dit (door omstandigheden) nog geen kosten met zich meebracht in 2023, hebben we de vrijgekomen gelden kunnen besteden aan de start van een nieuwe website, die medio 2024 opgeleverd gaat worden, een vrijwilligerswervingscampagne en aan een extra investering in ontwikkeling van een nieuw voorlichtingsprogramma voor leerkrachten van het primair onderwijs.

De werkgroepen zijn onverminderd doorgedaan met hun activiteiten. Cocktail, de Roze Ouderen en Café Dapper organiseerden daarnaast een Roze Woensdag programma, Cocktail nam actief als groep deel aan het Rainbow Collective Festival en de Transgendergroep heeft wederom een zeer succesvolle Buiten de Binarydag georganiseerd. Er kwamen drie nieuwe werkgroepen bij: de Roze Borrel, de Werkgroep Regenboogbelangen en de feestdagenwerkgroep, die een fraai kerstdiner organiseerde.

Er zijn in 2023 weer voorlichtingen in het voortgezet onderwijs gegeven, qua aantal minder dan vorig jaar, waarschijnlijk doordat er extra voorlichtingen waren aangevraagd doordat deze niet door waren gegaan in de Coronatijd.

Een groot project, waarin ook betaalde menskracht werd ingezet, was de organisatie van een zeer succesvolle editie van de Regenboogconferentie, in Beuningen. In samenwerking met COC Midden Gelderland werd een debat georganiseerd tbv het provinciale regenboogstembusakkoord.

Het Maatschappelijke Diensttijd project gericht op young leadership trainingen voor GSA leerlingen is in 2023 van start gegaan, waarvoor 2 jongerencoaches via payroll constructie zijn aangenomen. In dit eerste jaar is vooral ingezet op opleiding van deze jongerencoaches en de werving van groepen.

Dat dit een overgangsjaar betreft is goed te zien aan het financiële jaarverslag, met een hoog percentage transitorische passiva. De onzekerheid die dit met zich meebrengt, oa vanwege risico op budgetoverschrijding en ook de hogere financiële risico's die we lopen door het aannemen van personeel, maakt dat we blij zijn dat we in 2023 onze financiële reserves nog wat hebben kunnen aanvullen. Dit maakt dat we met een gerust hart verder kunnen met de ambitieuze plannen (met dito begroting) die voor 2024 waren aangekondigd.

De totale opbrengsten stegen ten opzichte van 2022 met ca € 55.000 tot iets meer dan € 150.000.

De opbrengsten van de KissKiss namen met ca € 20.000 af; de subsidies met ca € 37.000 toe en de voorlichtingen brachten ca € 2.000 iets minder op.

Kosten

De directe kosten (ten behoeve van de werkgroepen) bedroegen in 2023 ca € 44.000; ten opzichte van 2022 een kleine daling van ca € 2.000. De kosten voor de twee grootste projecten (MDT en de Regenboogconferentie) worden opgebracht uit subsidies.

De kosten van Cocktail, Transgendergroep en Labelloos bedroegen in 2023 ca € 13.300: ook deze kosten worden vrijwel geheel gedekt door ontvangen subsidies/ bijdragen.

De indirecte kosten zijn ten opzichte van 2022 met ca € 8.500 toegenomen tot ca € 25.000: deze toename wordt met name veroorzaakt door de post huisvestingskosten en een reservering voor het vernieuwen van de website.

Resultaat

Het resultaat 2023 komt uit op een bedrag van ca € 20.000: een kleine afname van ca € 1.300 ten opzichte van 2022. Het resultaat is vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening, toegevoegd aan de algemene reserve

Algemene Reserve

De algemene reserve bedraagt na toevoeging van het resultaat van boekjaar 2023 ca € 96.000. Deze reserve is nodig voor het dekken van toekomstige 'tegevallers' zoals een vermindering van de KissKiss opbrengsten. Daarnaast bestaat er door de reserve een mogelijkheid voor de inzet van ondersteuning op het gebied van secretariaat, administratie en planning.