

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 - Vereniging COC Limburg

	31-12 - 2021		31-12 - 2020	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	0		0	
Materiële vaste activa	<u>18.496</u>	18.496	<u>20.133</u>	20.133
VLOTTENDE ACTIVA				
Nog te ontvangen subsidies	0		0	
Gelieerde instellingen	0		0	
Overige vorderingen en overlopende activa	6.361		7.267	
Liquide middelen	<u>62.265</u>	68.626	<u>53.917</u>	61.184
		<u>87.121</u>		<u>81.317</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

	31-12 - 2021		31-12 - 2020	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	10.890		9.951	
Egalisatiereserve	9.594		9.594	
Bestemmingsreserves	51.904		51.904	
Fondsen	0		0	
		72.388		71.449
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen	0	0	0	0
LANGLOPENDE LENINGEN				
Ontvangen lening	0	0	0	0
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.358		8.884	
Gelieerde instellingen	0		0	
Crediteuren	10.037		780	
Overige schulden en overlopende passiva	337		204	
		14.732		9.868
		<u>87.121</u>		<u>81.317</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
BATEN			
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	22.010	37.800	20.115
Subsidiebaten	196.652	220.584	224.776
Sponsorbijdragen	0	0	288
Giften en baten uit fondsenwerving	288	0	0
Financiële baten	1	0	6
Overige baten	7.679	6.500	24.766
	<u>226.630</u>	<u>264.884</u>	<u>269.951</u>

Ten opzichte van 2020 zijn in de begroting van 2021 en de baten hierboven zowel de inkomsten uit de barverkoop als de inkomsten uit voorlichting meegenomen in de baten als tegenprestatie. In 2020 stond de barverkoop nog onder overige baten. Dat ondanks dat de baten lager zijn dan begroot komt door de coronacrisis waardoor in 2021 weinig voorlichtingen op scholen georganiseerd konden worden, en daar geen inkomsten van kwamen.

LASTEN

Inkoopwaarde van geleverde producten	23.338	15.500	15.120
Personeelskosten	113.958	107.265	95.364
Projectkosten	42.391	113.402	63.722
Afschrijvingskosten op vaste activa	5.748	0	22.149
Financiële lasten	0	0	0
Overige organisatielasten	40.256	44.217	41.617
	<u>225.691</u>	<u>280.384</u>	<u>237.972</u>

RESULTAAT **938** **-15.500** **31.979**

Resultaatbestemming

Toevoeging / onttrekking egalisereserve			
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserves	<u>0</u>	<u>20.000</u>	<u>40.000</u>
Toevoeging / onttrekking fondsen			
Toevoeging / onttrekking algemene reserve	938	-15.500	-8.021
	<u>938</u>	<u>4.500</u>	<u>31.979</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

	20 21		20 20	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Resultaat	938		-8.021	
Afschrijvingen	5.748		22.149	
Mutatie financiële vaste activa / onderdeel overige	0		0	
Reserveringen	0		40.000	
Vorderingen	0		0	
Mutatie voorzieningen	0		-2.165	
Mutaties kortlopende vorderingen	469		1.375	
Mutaties kortlopende verplichtingen	-14.732		-9.867	
Mutaties voorzieningen of kl verplichtingen	34		-182	
Kasstroom uit operationele activiteiten		-7.542		43.289
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investerings in immateriële vaste activa	0		0	
Investerings in materiële vaste activa	-4.110		-10.375	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-4.110		-10.375
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>				
Ontvangen langlopende schulden	0		0	
Aflossingen langlopende schulden	0		0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Toename / afname kasmiddelen		-11.652		32.914
Stand liquide middelen per 1 januari	53.917		21.003	
Toename / afname kasmiddelen	-11.652		32.914	
Stand liquide middelen per 31 december	42.265		53.917	

TOELICHTING ALGEMEEN 2021

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Balansposten

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa hebben betrekking op de investeringen in websites en zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen, welke lineair worden berekend op basis van de verwachte gebruiksduur.

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.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen uitgeleende gelden zijn gewaardeerd op nominale waarde. Indien noodzakelijk, is een voorziening getroffen voor gedeeltelijke oninbaarheid.

Onderhanden projecten

Bij projecten die doorlopen in komende boekjaren, spreken we van "onderhanden projecten". Projectsubsidies worden in het algemeen na het einde van het project vastgesteld, na indiening van een verslag over de besteding van de ter beschikking gestelde middelen. Voorzover de ontvangen subsidievoorschotten uitgaan boven de bestede kosten aan het project, wordt dit overschot als subsidieverplichting op de balans opgenomen. Indien de bestede kosten hoger zijn dan de ontvangen subsidies, dan wordt dit verschil als subsidievordering op de balans opgenomen. Bij de waardering van de bestede kosten van projecten is rekening gehouden met het wel of niet subsidiabel zijn van de kosten.

Reserves en Fondsen

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

Bestemmingsreserves en fondsen betreffen middelen welke zijn verkregen voor een speciale bestemming. Aanwending uit de fondsen kan alleen na goedkeuring door derden. Aanwending uit de bestemmingsreserve kan 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 uitgaafprij.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

<i>Materiële vaste activa</i>	Video Productie Apparatuur	Apparatuur Café Rosé 2019	Verbouwing Café Rosé 2019	Groot onderhoud ramen Café Rosé	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari	10.376	10.467	5.420	0	26.262
Cumulatieve afschrijving	(1.068)	(3.434)	(1.626)	0	(6.128)
Boekwaarde per 1 januari	<u>9.308</u>	<u>7.032</u>	<u>3.794</u>	<u>0</u>	<u>20.134</u>
					0
Mutaties in boekjaar					
Investerings	0	0	0	4.110	4.110
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	(2.068)	(2.110)	(1.084)	(486)	(5.748)
	<u>(2.068)</u>	<u>(2.110)</u>	<u>(1.084)</u>	<u>3.624</u>	<u>(1.638)</u>
Aanschafwaarde per 31 december	10.376	10.467	5.420	4.110	30.372
Cumulatieve afschrijving	(3.136)	(5.544)	(2.710)	(486)	(11.876)
Boekwaarde per 31 december	<u>7.240</u>	<u>4.922</u>	<u>2.710</u>	<u>3.624</u>	<u>18.496</u>
Afschrijvingspercentages	20%	20%	20%	12%	

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Nog te ontvangen subsidies</i>		
Nog te ontvangen subsidies	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

Gelieerde instellingen

Stichting Pink Events	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€

Overige vorderingen en overlopende activa

Omzetbelasting	0	0
Voorraad Café Rosé*	1.881	1.881
Voorraad Webshop*	4.010	4.010
Debiteuren	100	1.375
Pensioenpremies	0	0
Nog te ontvangen contributies	0	0
Vooruitbetaalde kosten	233	0
Overige kortlopende vorderingen	<u>136</u>	<u>0</u>
	<u>6.361</u>	<u>7.266</u>

*De voorraden van Café Rosé en de Webshop konden vanwege de sluiting op 31 december wegens de coronamaatregelen niet opgemaakt worden.

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
€	€

Liquide middelen

Kas*	1.939	1.939
Bank	25.326	31.279
Spaarproducten	35.000	20.699
Kruisposten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>62.265</u>	<u>53.917</u>

*De kas is identiek aan vorig jaar, omdat deze vanwege de sluiting tijdens coronamaatregelen niet opgemaakt kon worden.

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Algemene reserve		
Beginstand	9.952	17.973
Resultaatbestemming	<u>938</u>	<u>-8.021</u>
	<u>10.890</u>	<u>9.952</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Egalisatiereserve		
Beginstand	9.594	9.594
Resultaatbestemming / dotatie	0	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>9.594</u>	<u>9.594</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Beginstand	51.904	0
Resultaatbestemming / dotatie	0	51.904
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>51.904</u>	<u>51.904</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Belastingen en Premies Sociale Verzekeringen	4.358	8.884
Omzetbelasting	0	0
Loonheffingen	<u>0</u>	<u>0</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

	<u>4.358</u>	<u>8.884</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Gelieerde instellingen</i>		
Schulden aan gelieerde instellingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Crediteuren</i>		
Crediteuren	<u>10.037</u>	<u>779</u>
	<u>10.037</u>	<u>779</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i>Overige kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Vooruit ontvangen subsidies	0	0
Nog te betalen contributies aan federatie	0	0
Nog te betalen projectkosten	0	0
Schulden aan personeel	0	0
Fooiënpot	204	204
Nog te betalen overige kosten	<u>133</u>	<u>0</u>
	<u>337</u>	<u>204</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 €8009,- per jaar. Het pand wordt gehuurd van de Gemeente Maastricht.

Leaseverplichting kopieerapparaat

De vereniging is een overeenkomst met leaseverplichting aangegaan voor een kopieerapparaat, met €2402,- per jaar aan kosten.

Pensioenverplichtingen

De pensioenregeling van COC Nederland 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 2021 99,7%. 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 2021

BATEN

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten			
Omzet Webshop	800	300	591
Barverkoop	19.035	20.000	15.099
Inkomsten Voorlichtingen	<u>2.175</u>	<u>17.500</u>	<u>4.425</u>
	<u>22.010</u>	<u>37.800</u>	<u>20.115</u>

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Subsidiebaten			
Overheden	192.152	216.584	220.376
Overigen	<u>4.500</u>	<u>4.000</u>	<u>4.400</u>
	<u>196.652</u>	<u>220.584</u>	<u>224.776</u>

Projecten kennen vaak een doorlooptijd van een of meerdere kalenderjaren. Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening is van de meerderheid van de in 2021 uitgevoerde projecten nog geen subsidievaststelling ontvangen. COC Limburg beoordeelt doorlopend of gemaakte projectkosten subsidiabel zijn. Indien wordt verwacht dat een deel van de gemaakte projectkosten niet subsidiabel zijn, dan wordt hiervoor een voorziening getroffen. Een eventueel genomen voorziening verlaagt de subsidiebaten.

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Sponsorbijdragen			
Sponsoring Pink Party	0	0	0
Sponsoring VSL	0	0	238
Sponsoring Limburg Pride	0	0	50
Overigen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>288</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Giften en baten uit fondsenwerving			
Donaties, Giften en Legaten	288	0	0
Baten in natura	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	288	0	0

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	1	0	6
Beleggingsresultaat	0	0	0
Dividend	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	1	0	6

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Overige baten			
Contributie inkomsten	7.679	6.000	5.404
Buitengewone Baten	0	0	12.721
Overige Baten	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>6.641</u>
	7.679	6.500	24.766

LASTEN

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Inkoopwaarde van de geleverde producten			
Kosten Horeca	<u>23.338</u>	<u>15.500</u>	<u>15.120</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

	<u>23.338</u>	<u>15.500</u>	<u>15.120</u>
	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Externe kosten programma's			
Thema Ontwikkelen en Ontdekken	11.087	37.000	0
Thema Culturele Verbinding	2.835	17.500	0
Thema Bezoeken en Ondersteunen	890	11.500	0
Thema Genderdiversiteit	247	6.500	0
Thema Onbeperkt Ontmoeten	134	3.000	0
Thema Social Events	591	8.257	0
Project Ouderen (voorheen Veiligheid en Zorg)	0	0	228
Project Jongeren (voorheen Cultuur & Ontmoeting)	0	0	19.063
Project Genderdiversiteit	0	0	161
Project Diversiteit (voorheen Cultuur & Ontmoeting)	0	0	1.289
Project Diversiteitsmakers	0	0	4.397
Project Bicultureel (voorheen Politiek & Maatschappij)	0	0	7.106
Ondersteunende Werkgroepen	1.614	9.000	10.809
Vinden & Binden	0	0	3.657
Overige Projecten	11.099	20.644	3.374
Limburg Pride (Social Events)	13.894	0	11.831
Continuïteit Corona	0	0	1.807
	<u>42.391</u>	<u>113.402</u>	<u>63.722</u>

Noot omtrent de externe kosten programma's: In 2020 werd een nieuw meerjarenbeleidsplan vastgesteld. Derhalve zijn alle gemaakte kosten nu onderverdeeld onder nieuwe posten waar nodig; derhalve zijn de meeste posten uit 2020 in 2021 op €0 begroot, en zijn de nieuwe op waarde gezet.

Alle drank en eten, voorzien in Café Rosé zijn vermeld bij de kosten voor Café Rosé in de categorie hier direct boven, en niet bij de werkgroepen. Kosten gemaakt voor de programma's zijn deels ook verwerkt in de kantoorkosten, waaronder aanschaf materialen. Hierdoor is ongeveer €10.000-€12.000 aan begroot budget voor de werkgroepen bij de kosten Horea hierboven, en kantoorkosten hieronder ingezet.

Ten opzichte van de begrote subsidie-inkomsten (€220.584) is slechts €196.652 effectief verkregen. Verder zijn door coronamaatregelen op scholen de voorlichtingen van de werkgroep VSL praktisch onmogelijk gebleken, waardoor hier €15,325 minder aan inkomsten waren dan begroot. Hierdoor is ongeveer €40,000 euro minder aan inkomsten uit deze twee bronnen binnengekomen, die derhalve ook niet ingezet konden worden.

Verder is ten opzichte van de begroting geschoven in de verantwoordelijkheden binnen het kantoor, waardoor er grotere verantwoordelijkheid kwam bij het personeel voor de ondersteuning van de werkgroepen, waar een ander deel van het begrote budget voor programma's aan is besteed.

De kosten van Limburg Pride zijn hier specifiek vermeld zoals in 2020, maar waren mede begroot onder "Overige Projecten" en "Ondersteunende Werkgroepen" waarbij meerdere technische aankopen specifiek voor Limburg Pride gedaan zijn, maar voor de PR en Videowerkgroep blijven nadien.

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Personeelskosten			
<i>Salarissen</i>			
Brutosalarissen	80.186	66.732	58.714
Vakantiegeld /-dagen en meeruren	7.691	10.877	10.133
Personeel niet in loondienst	0	0	0
Vrijwilligersvergoeding en stagiaires	1.200	960	960
Personeelsadvies	0	0	64
Af: ontvangen subsidies / uitkeringen	0	0	0
Subtotaal	<u>89.077</u>	<u>78.569</u>	<u>69.871</u>
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>			
Sociale lasten	15.673	17.955	18.881
Pensioenpremies	6.816	7.841	5.184
Subtotaal	<u>22.488</u>	<u>25.796</u>	<u>24.065</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten woon-werk	1.732	2.500	943
Ziekteverzuimverzekering	0	0	0
Opleidingen personeel	0	0	0
Overige personeelskosten	661	400	485
Subtotaal	<u>2.393</u>	<u>2.900</u>	<u>1.428</u>
	<u>113.958</u>	<u>107.265</u>	<u>95.364</u>
	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
Afschrijvingskosten vaste activa			
Afschrijving immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijving materiële vaste activa	5.748	0	22.149
Resultaat desinvestering	0	0	0
	<u>5.748</u>	<u>0</u>	<u>22.149</u>

Overige organisatiekosten

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur en servicelasten	8.009	8.017	7.922
Energie en Servicekosten	6.358	6.500	6.850
Schoonmaakkosten	2.923	2.900	3.005
Gemeentelijke belastingen / heffingen	1.788	0	1.005
Kosten pand Café Rosé	0	0	0
Onderhoudskosten pand	1.591	3.000	1.769
Overige huisvestingskosten	505	500	308
	<u>21.173</u>	<u>20.917</u>	<u>20.859</u>

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<i>Kantoorkosten</i>			
Telefonie en Internet	2.319	2.000	2.274
Automatiseringskosten	0	0	0
Kopieerkosten	2.762	2.500	3.464
Portokosten en koerierskosten	994	300	299
Overige kantoorkosten	3.668	0	1.293
	<u>9.743</u>	<u>4.800</u>	<u>7.330</u>

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<i>Reis en representatiekosten</i>			
Reis- en verblijfkosten	0	0	0
Congressen en representatie	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Jaarrekening 2021 - COC Limburg

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<i><u>Bestuurskosten</u></i>			
Representatiekosten	0	1.500	0
Overige bestuurskosten	<u>503</u>	<u>2.000</u>	<u>2.229</u>
	<u>503</u>	<u>3.500</u>	<u>2.229</u>
	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
	€	€	€
<i><u>Algemene kosten</u></i>			
Verzekeringen	1.952	2.000	1.949
Bankkosten	523	500	0
ICT	1.305	2.500	0
Fundering 50e Jubileum	0	10.000	0
Contributies COC Nederland	793	0	365
Accountants- en overige adviseurskosten	4.150	0	8.268
Overige algemene kosten	<u>114</u>	<u>0</u>	<u>617</u>
	<u>8.837</u>	<u>15.000</u>	<u>11.199</u>
Totaal overige organisatielasten	40.256	44.217	41.617

VERSCHILLENANALYSE REALISATIE 2021 VERSUS BEGROTING 2021

	2021	Begroting 2021	Vershil	Vershil
	€	€	€	%
BATEN				
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	22.010	37.800	-15.790	-42%
Subsidiebaten	196.652	220.584	-23.933	-11%
Sponsorbijdragen	0	0	0	
Giften en baten uit fondsenwerving	288	0	288	
Financiële baten	1	0	1	
Overige baten	7.679	6.500	1.179	18%
LASTEN				
Inkoopwaarde van geleverde producten	23.338	15.500	7.838	51%
Personeelskosten	113.958	107.265	6.693	6%
Projectkosten	42.391	113.402	-71.011	-63%
Afschrijvingskosten op vaste activa	5.748	0	5.748	
Financiële lasten	0	0	0	
Overige organisatielasten	40.256	44.217	-3.961	-9%
RESULTAAT	938	-15.500	16.438	

Toelichting

Net als in 2020 heeft de coronacrisis een groot stempel gedrukt op de werkzaamheden van COC Limburg, met gevolgen voor de activiteiten. Hierdoor zat de organisatie praktisch tot de zomer in een lockdown, en vanwege een andere variant COVID-19 kwamen er enkele maanden later weer nieuwe maatregelen. Hierdoor zijn de werkzaamheden ernstig geraakt, met als beste voorbeeld de voorlichtingen die maar op enkele scholen konden doorgaan.

Desondanks hebben de werkgroepen in de open periodes de activiteiten kunnen oppakken, en zijn er vanuit alle groepen voor de doelgroepen acties geweest. De Limburg Pride die in 2020 was opgestart heeft in 2021 verder kunnen groeien, en dankzij de gekozen locatie in Heerlen met een pride walk bereikten we nog meer publiek en zichtbaarheid.

Café Rosé heeft, ondanks een sluiting voor het overgrote deel van het jaar, toch bijna de gehele begrote omzet behaald; Vooral dankzij onze werkgroep voor studenten Dionyx is in het eerste semester van het nieuwe academiejaar een goede omzet gedraaid. Echter heeft het café toch een klein verlies geleden doordat een deel van onze voorraad na de coronasluiting niet meer houdbaar was, en vanwege de populariteit van de studentenavond een grotere voorraad dient te worden aangehouden. Tenslotte zijn de dranken, aangekocht voor en door de werkgroepen, meegerekend in de algemene kosten van het café. Netto toont zich hierdoor een klein verlies, maar het café an sich draaide ook in 2021 een netto resultaat indien deze bij de werkgroepen werden meegerekend.

Het bestuur van COC Limburg
Maastricht, 1 juni 2022

Vastgesteld op de Algemene Ledenvergadering van datum: _____ plaats: _____