

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

COC Limburg

Versie 1.2

Datum: 16 mei 2023

	31-12 - 2022		31-12 - 2021	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Immateriële vaste activa	0		0	
Materiële vaste activa	15.426		18.496	
		15.426		18.496
VLOTTENDE ACTIVA				
Nog te ontvangen subsidies	5.000		0	
Gelieerde instellingen	0			
Overige vorderingen en overlopende activa	17.565		6.361	
Liquide middelen	20.800		62.265	
		43.365		68.626
		<u>58.792</u>		<u>87.121</u>

	31-12 - 2022		31-12 - 2021	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	(31.371)		10.890	
Egalisatiereserve	9.594		9.594	
Bestemmingsreserves	51.904		51.904	
Fondsen	0		0	
		30.127		72.388
VOORZIENINGEN				
Overige voorzieningen	0		0	
		0		0
LANGLOPENDE LENINGEN				
Ontvangen lening	0		0	
		0		0
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.674		4.358	
Gelieerde instellingen	0		0	
Crediteuren	19.990		10.037	
Overige schulden en overlopende passiva	0		337	
		28.664		14.732
		<u>58.792</u>		<u>87.121</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
BATEN			
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	91.705	45.500	22.010
Subsidiebatens	232.125	280.093	196.652
Sponsorbijdragen	0	0	0
Giftens en baten uit fondsenwerving	0	500	288
Financiële baten	2	0	1
Overige baten	6.958	11.000	7.679
	<u>330.790</u>	<u>337.093</u>	<u>226.630</u>
LASTEN			
Inkoopwaarde van geleverde producten	62.285	17.500	23.338
Personeelskosten	89.413	106.823	113.958
Projectkosten	156.953	176.700	42.391
Afschrijvingskosten op vaste activa	9.859	0	5.748
Financiële lasten	0	0	0
Overige organisatielasten	54.541	36.070	40.256
	<u>373.051</u>	<u>337.093</u>	<u>225.691</u>
RESULTAAT	<u>(42.261)</u>	<u>0</u>	<u>938</u>
Resultaatbestemming			
Toevoeging / onttrekking egalisereserve			
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserves		0	0
Toevoeging / onttrekking fondsen			
Toevoeging / onttrekking algemene reserve	(42.261)	0	938
	<u>(42.261)</u>	<u>0</u>	<u>938</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	20 22		20 21	
	€	€	€	€
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>				
Resultaat	-42.261		938	
Afschrijvingen	9.859		5.748	
Mutatie financiële vaste activa / onderdeel overige	0		0	
Reserveringen	0		0	
Vorderingen	0		0	
Mutatie voorzieningen	0		0	
Mutaties kortlopende vorderingen	-16.205		469	
Mutaties kortlopende verplichtingen	13.932		-14.732	
Aanpassing 2021	20.000		0	
Mutaties voorzieningen of kl verplichtingen	0		34	
Kasstroom uit operationele activiteiten		-14.676		-7.542
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>				
Investerings in immateriële vaste activa	0		0	
Investerings in materiële vaste activa	-6.789		-4.110	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-6.789		-4.110

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Ontvangen langlopende schulden	0	0
Aflossingen langlopende schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>
Toename / afname kasmiddelen	-21.465	-11.652
Stand liquide middelen per 1 januari	42.265	53.917
Toename / afname kasmiddelen	<u>-21.465</u>	<u>-11.652</u>
Stand liquide middelen per 31 december	<u>20.800</u>	<u>42.265</u>

Toelichting

2022 was voor COC Limburg een erg duur jaar. Ondanks de gestegen inkomsten van bijvoorbeeld het café waren de uitgaven fors hoger dan de inkomsten. Dit was een unieke situatie in verband met 50 jaar COC Limburg, waarbij veel speciale evenementen waren georganiseerd. Ook de ernstig gestegen inflatie in verband met de oorlog in Oekraïne heeft een rol gespeeld in de stijging van de kosten. Derhalve zal deze situatie zich niet voortzetten, en wordt inmiddels gewerkt om weer winstgevend te zijn met een positieve liquiditeit.

TOELICHTING ALGEMEEN 2022

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

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

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 uitgaafprijs. Voor zover luidend in vreemde valuta, zijn deze opgenomen in euro's gebaseerd op de wisselkoers geldend op het moment van aanschaf.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

VASTE ACTIVA**Materiële vaste activa**

	Kantoorinventaris	Video Productie Apparatuur	Apparatuur Café Rosé	Verbouwing Café Rosé 2019	Groot onderhoud ramen Café Rosé	Totaal
<u>Materiële vaste activa</u>						
Aanschafwaarde per 1 januari	0	10.376	10.467	5.420	4.110	30.372
Cumulatieve afschrijving	0	(3.136)	(5.544)	(2.710)	(486)	(11.876)
Boekwaarde per 1 januari	0	7.240	4.923	2.710	3.624	18.496
Mutaties in boekjaar						
Investeringen	1.917	3.199	1.673	0	0	6.789
Desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	(302)	(2.538)	(5.113)	(1.084)	(822)	(9.859)
	1.615	661	(3.440)	(1.084)	(822)	(3.070)
Aanschafwaarde per 31 december	1.917	13.575	12.140	5.420	4.110	37.161
Cumulatieve afschrijving	(302)	(5.674)	(10.657)	(3.794)	(1.308)	(21.735)
Boekwaarde per 31 december	<u>1.615</u>	<u>7.901</u>	<u>1.483</u>	<u>1.626</u>	<u>2.802</u>	<u>15.426</u>
Afschrijvingspercentages	20%	20%	20%	20%	20%	

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2020</u> €	<u>31-12-2014</u> €
Gelieerde instellingen		
Vorderingen op gelieerde instellingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>31-12-2022</u> €	<u>31-12-2021</u> €
Nog te ontvangen subsidies		
Nog te ontvangen subsidies *	<u>5.000</u>	<u>0</u>
	<u>5.000</u>	<u>0</u>

*)

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar het onderdeel "Subsidie overzicht".

	<u>31-12-2022</u> €	<u>31-12-2021</u> €
Gelieerde instellingen		
Stichting Pink Events	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting	0	0
Voorraad Café Rosé	6.070	1.881
Voorraad Webshop	4.010	4.010
Debiteuren	6.700	100
Pensioenpremies	0	0
Nog te ontvangen contributies	0	0
Vooruitbetaalde kosten	0	233
Overige kortlopende vorderingen	785	136
	<u>17.565</u>	<u>6.361</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	1.118	1.939
Bank	14.680	25.326
Spaarproducten	5.002	35.000
Kruisposten	0	0
	<u>20.800</u>	<u>62.265</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Algemene reserve		
Beginstand	10.890	9.952
Resultaatbestemming	<u>(42.261)</u>	<u>938</u>
	<u>(31.371)</u>	<u>10.890</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Egalisatiereserve		
Beginstand	9.594	9.594
Resultaatbestemming / dotatie	0	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u> </u>	<u> </u>
	<u>9.594</u>	<u>9.594</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Beginstand	51.904	51.904
Resultaatbestemming / dotatie	0	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u> </u>	<u> </u>
	<u>51.904</u>	<u>51.904</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Belastingen en Premies Sociale Verzekeringen	3.730	4.358
Omzetbelasting	0	0
Loonheffingen	<u>4.944</u>	<u>0</u>
	<u>8.674</u>	<u>4.358</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<i>Gelieerde instellingen</i>		
Schulden aan gelieerde instellingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<i>Crediteuren</i>		
Overlopende Passiva	1.985	0
Crediteuren	<u>18.005</u>	<u>10.037</u>
	<u>19.990</u>	<u>10.037</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</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
Schulden aan personeel	0	0
Foienpot	0	204
Nog te betalen overige kosten	0	133
	<u>0</u>	<u>337</u>

*)

Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar het onderdeel "Subsidie overzicht".

SUBSIDIE OVERZICHT

<u>Project omschrijving</u>	<u>Ontvangsten</u>	<u>Kosten project</u>	<u>OHW</u>	<u>Vooruit ontvangen subsidies</u>	<u>Nog te ontvangen subsidies</u>
Subsidie Bob Angelofonds	1.000	1.000	0	0	1.000
Subsidie Heerlen - Regenbooggelden 2022	40.000	34.195	5.805	0	4.000
	41.000	35.195	5.805	0	5.000

Voor twee activiteiten in November 2022 (Reünie & Boek "Roze Revolutie") is bij het Bob Angelofonds geld aangevraagd, maar nog niet afgewerkt. Bij Gemeente Heerlen was €40,000 subsidie toegezegd. 10% komt na afronding, maar hiervan is niet het volledige bedrag opgemaakt.

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 €8225,- 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 2022 109,2%.

Na de financiële crisis is door het pensioenfonds is een herstelplan bij De Nederlandsche Bank ingediend om de dekkingsgraad weer op het vereiste niveau te brengen. Dit niveau van 105% is afgelopen jaar bereikt. Daarnaast heeft het pensioenfonds als doel om de dekkingsgraad te verhogen tot 127% in de komende tien jaar. Het pensioenfonds acht dit een haalbare termijn.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

BATEN

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i>Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten</i>			
Omzet Webshop	107	500	800
Barverkoop	67.146	25.000	19.035
Omzet Pink Events	10.850	0	0
Omzet Ontwikkeling Boek	602	0	0
Inkomsten Voorlichtingen	<u>13.000</u>	<u>20.000</u>	<u>2.175</u>
	<u>91.705</u>	<u>45.500</u>	<u>22.010</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i>Subsidiebat</i>			
Overheden	229.625	264.793	192.152
Overigen	<u>2.500</u>	<u>15.300</u>	<u>4.500</u>
	<u>232.125</u>	<u>280.093</u>	<u>196.652</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 2022 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 subsidiebat.

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Sponsorbijdragen			
Sponsoring Pink Party	0	0	0
Sponsoring VSL	0	0	0
Sponsoring Limburg Pride	0	0	0
Overigen	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Giften en baten uit fondsenwerving			
Donaties, Giften en Legaten	0	500	288
Baten in natura	0	0	0
	<u>0</u>	<u>500</u>	<u>288</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	2	0	1
Beleggingsresultaat	0	0	0
Dividend	0	0	0
	<u>2</u>	<u>0</u>	<u>1</u>

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Overige baten			
Contributie inkomsten	6.015	6.000	7.679
Buitengewone Baten	0	0	0
Overige Baten	943	5.000	0
	<u>6.958</u>	<u>11.000</u>	<u>7.679</u>

LASTEN

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i>Inkoopwaarde van de geleverde producten</i>			
Kosten Horeca	<u>62.285</u>	<u>17.500</u>	<u>23.338</u>
	<u>62.285</u>	<u>17.500</u>	<u>23.338</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i>Externe kosten programma's</i>			
Thema Ontwikkelen en Ontdekken	23.060	32.000	11.087
Thema Culturele Verbinding	6.942	8.000	2.835
Thema Bezoeken en Ondersteunen	1.463	6.000	890
Thema Genderdiversiteit	2.000	4.000	247
Thema Onbeperkt Ontmoeten	4.485	3.000	134
Thema Social Events	33.150	8.200	591
Ondersteunende Werkgroepen	9.238	14.500	1.614
Vinden & Binden	8.163	6.000	0
Overige Projecten	44.305	95.000	11.099
Limburg Pride (Social Events)	<u>24.147</u>	<u>0</u>	<u>13.894</u>
	<u>156.953</u>	<u>176.700</u>	<u>42.391</u>

Evenals in 2021 heeft het kantoor grote ondersteuning moeten bieden bij enkele werkgroepen. Vooral voor Veilige School Limburg was dit het geval. Derhalve zijn voor enkele programma's de kosten lager dan begroot, omdat de taken door het personeel via de personeelskosten liepen.

In de begroting van 2022 zijn onder "Overige Projecten" zowel de evenementen van Pink Events als Limburg Pride meegenomen. In het resultaat zijn deze echter onder Social Events en Limburg Pride specifiek opgenomen. Derhalve de verschillen tussen deze posten.

Tenslotte is er minder uitgegeven door meerdere werkgroepen omdat de eerste twee maanden van 2022 nog coronamaatregelen golden. Tevens was het vinden van nieuwe deelnemers en vrijwilligers de afgelopen twee jaar vanwege de maatregelen erg lastig. Daarom is de uitstroom groter geweest dan de aanwas, en is de opstart van sommige activiteiten pas gedurende het jaar volledig op gang gekomen.

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Personeelskosten			
<i>Salarissen</i>			
Brutosalarissen incl Vakantiedagen en meeruren	68.657	65.863	87.877
Personeel niet in loondienst	0	0	0
Vrijwilligersvergoeding en stagiaires	1.144	960	1.200
Personeelsadvies	756	0	0
Af: ontvangen subsidies / uitkeringen	0	0	0
Subtotaal	<u>70.557</u>	<u>66.823</u>	<u>89.077</u>
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>			
Sociale lasten, Verzekeringen en Pensioenpremies	18.030	40.000	22.488
Subtotaal	<u>18.030</u>	<u>40.000</u>	<u>22.488</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten woon-werk	2.866	0	1.732
Opleidingen personeel	0	0	0
Overige personeelskosten	(2.040)	0	661
Subtotaal	<u>826</u>	<u>0</u>	<u>2.393</u>
	<u>89.413</u>	<u>106.823</u>	<u>113.958</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
Afschrijvingskosten vaste activa			
Afschrijving immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijving materiële vaste activa	9.859	0	5.748
Resultaat desinvestering	0	0	0
	<u>9.859</u>	<u>0</u>	<u>5.748</u>

Overige organisatiekosten

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i><u>Huisvestingskosten</u></i>			
Huur en servicelasten	8.225	8.020	8.009
Energie en Servicekosten	9.840	6.500	6.358
Schoonmaakkosten	1.496	2.000	2.923
Gemeentelijke belastingen / heffingen	1.946	0	1.788
Kosten pand Café Rosé	0	0	0
Onderhoudskosten pand	7.612	3.000	1.591
Overige huisvestingskosten	3.456	1.600	505
	<u>32.575</u>	<u>21.120</u>	<u>21.173</u>

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i><u>Kantoorkosten</u></i>			
Telefonie en Internet	2.163	1.500	2.319
Automatiseringskosten	0	0	0
Kopieerkosten	3.000	2.500	2.762
Portokosten en koerierskosten	809	400	994
Overige kantoorkosten	1.511	2.000	3.668
	<u>7.483</u>	<u>6.400</u>	<u>9.743</u>

	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i><u>Reis en representatiekosten</u></i>			
Reis- en verblijfkosten	0	0	0
Congressen en representatie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i><u>Bestuurskosten</u></i>			
Representatiekosten	0	1.500	0
Overige bestuurskosten	<u>3.719</u>	<u>2.000</u>	<u>503</u>
	<u>3.719</u>	<u>3.500</u>	<u>503</u>
	<u>2022</u>	<u>Begroting 2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
<i><u>Algemene kosten</u></i>			
Verzekeringen	1.964	2.000	1.952
Bankkosten	954	550	523
ICT	2.597	2.500	1.305
Contributies COC Nederland	0	0	793
Accountants- en overige adviseurskosten	4.975	0	4.150
Overige algemene kosten	<u>274</u>	<u>0</u>	<u>114</u>
	<u>10.764</u>	<u>5.050</u>	<u>8.837</u>
Totaal overige organisatielasten	54.541	36.070	40.256

 VERSCHILLENANALYSE REALISATIE 2022 VERSUS BEGROTING 2022

	2022	Begroting 2022	Vershil	Vershil
	€	€	€	%
BATEN				
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	91.705	45.500	46.205	102%
Subsidiebaten	232.125	280.093	(47.968)	-17%
Sponsorbijdragen	0	0	0	
Giften en baten uit fondsenwerving	0	500	(500)	
Financiële baten	2	0	2	
Overige baten	6.958	11.000	(4.042)	-37%
LASTEN				
Inkoopwaarde van geleverde producten	62.285	17.500	44.785	256%
Personeelskosten	89.413	106.823	(17.410)	-16%
Projectkosten	156.953	176.700	(19.747)	-11%
Afschrijvingskosten op vaste activa	9.859	0	9.859	
Financiële lasten	0	0	0	
Overige organisatielasten	54.541	36.070	18.471	51%
RESULTAAT	(42.261)	0	(42.261)	

Toelichting

Zoals eerder vermeld was 2022 een erg duur jaar. In totaal een negatief resultaat van iets meer dan €42,000. Vanwege vele bijzondere activiteiten, inclusief de Limburg Pride, Pink Voltage en Queer Factory, en allerhande activiteiten in het kader van 50 jaar COC Limburg waren de kosten groter dan de inkomsten. Hierbij vielen enkele projecten ook duurder uit dan begroot, ontvingen we minder subsidie op de Limburg Pride dan gehoopt, of bleven de verwachte inkomsten van enkele evenementen achter, waardoor de vereniging dit jaar met verlies afsluit.

Inmiddels wordt hard gewerkt aan een plan van aanpak om de financiën weer op orde te krijgen, met meer inkomsten uit het café, de heropening van onze webshop, en beter toezicht op de financiën. Vanwege de afwezigheid van een permanente penningmeester en het verloop van 2 penningmeesters in de afgelopen 2 jaren was er onvoldoende continuïteit en kennis voor een doorlopend inzicht. Hier is inmiddels verandering in gekomen.

Desondanks was het voor COC Limburg een zeer succesvol jaar. Dankzij de vele activiteiten is de vereniging gegroeid, en hebben we ons in de gehele provincie laten zien. Dit heeft ook geleid tot het opzetten van een stadsgroep in Venlo. En dankzij onze grote evenementen zoals de Queer Factory bereikt COC Limburg opnieuw het grote publiek. Dit alles brengt ons tot een positieve ervaring met helaas een negatief financieel resultaat. De toekomst zien wij echter zonnig tegemoet.

**Goedgekeurd door de Algemene Ledenvergadering op
te**

**Ondertekend door het bestuur op
te**

J.S. Blok (Voorzitter)

Y.G.F.L. Kesler (Algemeen Bestuurslid)

M.J. Neumann (Algemeen Bestuurslid)
