

**BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

COC Limburg

Versie 1.0

	29 maart 2024	31-12 - 2023		31-12 - 2022	
		€	€	€	€
		<b>VASTE ACTIVA</b>			
Immateriële vaste activa		0		0	
Materiële vaste activa		13.503		15.426	
			13.503		15.426
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
Nog te ontvangen subsidies		12.000		5.000	
Gelieerde instellingen		0		0	
Overige vorderingen en overlopende activa		27.613		17.565	
Liquide middelen		23.814		20.800	
			63.427		43.365
			<u>76.930</u>		<u>58.792</u>

	31-12 - 2023		31-12 - 2022	
	€	€	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Algemene reserve	1.724		(31.371)	
Egalisatiereserve	9.594		9.594	
Bestemmingsreserves	51.904		51.904	
Fondsen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		63.222		30.127
<b>VOORZIENINGEN</b>				
Overige voorzieningen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
<b>LANGLOPENDE LENINGEN</b>				
Ontvangen lening	<u>0</u>		<u>0</u>	
		0		0
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.909		8.674	
Gelieerde instellingen	0		0	
Crediteuren	8.798		19.990	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>1.000</u>		<u>0</u>	
		13.706		28.664
		<u>76.930</u>		<u>58.792</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten	114.375	106.010	91.705
Subsidiebatens	243.710	233.055	232.125
Sponsorbijdragen	0	0	0
Giftens en baten uit fondsenwerving	0	500	0
Financiële baten	(4)	0	2
Overige baten	6.687	7.000	6.958
	<u>364.768</u>	<u>346.565</u>	<u>330.790</u>
<b>LASTEN</b>			
Inkoopwaarde van geleverde producten	63.522	48.500	62.285
Personeelskosten	87.136	104.865	89.413
Projectkosten	143.647	137.150	156.953
Afschrijvingskosten op vaste activa	8.111	0	9.859
Financiële lasten	0	0	0
Overige organisatielasten	29.257	46.050	54.541
	<u>331.673</u>	<u>336.565</u>	<u>373.051</u>
<b>RESULTAAT</b>	<b><u>33.095</u></b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>(42.261)</u></b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Toevoeging / onttrekking egaliseringsreserve			
Toevoeging / onttrekking bestemmingsreserves	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Toevoeging / onttrekking fondsen			
Toevoeging / onttrekking algemene reserve	<u>33.095</u>	<u>10.000</u>	<u>(42.261)</u>
	<b><u>33.095</u></b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>(42.261)</u></b>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

	20	23	20	22
	€	€	€	€
<b><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></b>				
Resultaat	33.095		-42.261	
Afschrijvingen	8.111		9.859	
Mutatie financiële vaste activa / onderdeel overige	0		0	
Reserveringen	0		0	
Vorderingen	0		0	
Mutatie voorzieningen	0		0	
Mutaties kortlopende vorderingen	-17.048		-16.205	
Mutaties kortlopende verplichtingen	-14.958		13.932	
Aanpassing 2022	0		20.000	
Mutaties voorzieningen of kl verplichtingen	0		0	
Kasstroom uit operationele activiteiten		9.199		-14.674
<b><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>				
Investerings in immateriële vaste activa	0		0	
Investerings in materiële vaste activa	-6.187		-6.789	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-6.187		-6.789
<b><u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u></b>				
Ontvangen langlopende schulden	0		0	
Aflossingen langlopende schulden	0		0	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0		0
Toename / afname kasmiddelen		3.012		-21.461

Stand liquide middelen per 1 januari	20.800	42.265
Toename / afname kasmiddelen	<u>3.012</u>	<u>-21.465</u>
Stand liquide middelen per 31 december	<b><u>23.812</u></b>	<b><u>20.800</u></b>

*Toelichting*

*In 2022 heeft COC Limburg heel veel uitgegeven aan extra activiteiten in het kader van haar 50-jarig bestaan. Hieruit voortvloeiend zijn de Queer Factory feesten welke dit jaar extra kosten met zich mee hebben gebracht, alsmede het boek 'Een Roze Revolutie' dat in 2023 uitkwam. Tegelijk met de toegenomen activiteiten in de gehele provincie waren ook de inkomsten gestegen; zowel bij het café, de Queer Factory, alsook voor de voorlichting. Dit heeft geleid tot een positief resultaat, welke bijdraagt aan het hernieuwd opbouwen van de financiële buffers.*

## **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 2023

VASTE ACTIVA

*Materiële vaste activa*

<i>Materiële vaste activa</i>	Kantoorinventaris	Video Productie Apparatuur	Apparatuur Café Rosé	Verbouwing Café Rosé 2019	Onderhoud Café Rosé	Totaal
Aanschafwaarde per 1 januari	1.917	3.200	20.843	5.420	5.783	37.163
Cumulatieve afschrijving	(302)	(470)	(15.671)	(3.794)	(1.499)	(21.736)
Boekwaarde per 1 januari	1.615	2.730	5.172	1.626	4.284	15.427
Mutaties in boekjaar						
Investeringen	3.798	0	0	0	2.389	6.187
Desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen op desinvesteringen	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	(781)	(641)	(4.168)	(1.084)	(1.437)	(8.111)
	3.017	(641)	(4.168)	(1.084)	952	(1.924)
Aanschafwaarde per 31 december	5.715	3.200	20.843	5.420	8.172	43.350
Cumulatieve afschrijving	(1.083)	(1.111)	(19.839)	(4.878)	(2.936)	(29.847)
Boekwaarde per 31 december	<b>4.632</b>	<b>2.089</b>	<b>1.004</b>	<b>542</b>	<b>5.236</b>	<b>13.503</b>
Afschrijvingspercentages	20%	20%	20%	20%	20%	



## VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
<b><i>Gelieerde instellingen</i></b>		
Vorderingen op gelieerde instellingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
<b><i>Nog te ontvangen subsidies</i></b>		
Nog te ontvangen subsidies *	<u>12.000</u>	<u>5.000</u>
	<b><u>12.000</u></b>	<b><u>5.000</u></b>

\*)

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

	<u>31-12-2023</u> €	<u>31-12-2022</u> €
<b><i>Gelieerde instellingen</i></b>		
Stichting Pink Events	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Omzetbelasting	8.949	0
Voorraad Café Rosé	9.770	6.070
Voorraad Webshop	6.394	4.010
Debiteuren	2.500	6.700
Pensioenpremies	0	0
Nog te ontvangen contributies	0	0
Vooruitbetaalde kosten	0	0
Overige kortlopende vorderingen	0	785
	<u>27.613</u>	<u>17.565</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	2.148	1.118
Bank	11.008	14.680
Spaarproducten	10.658	5.002
Kruisposten	0	0
	<u>23.814</u>	<u>20.800</u>

## EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Algemene reserve</b>		
Beginstand	(31.371)	10.890
Resultaatbestemming	<u>33.095</u>	<u>(42.261)</u>
	<b><u>1.724</u></b>	<b><u>(31.371)</u></b>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Egalisatiereserve</b>		
Beginstand	9.594	9.594
Resultaatbestemming / dotatie	0	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b><u>9.594</u></b>	<b><u>9.594</u></b>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Beginstand	51.904	51.904
Resultaatbestemming / dotatie	0	0
Resultaatbestemming / onttrekking	<u>          </u>	<u>          </u>
	<b><u>51.904</u></b>	<b><u>51.904</u></b>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b><i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i></b>		
Belastingen en Premies Sociale Verzekeringen	1.568	3.730
Omzetbelasting	0	0
Loonheffingen	<u>2.340</u>	<u>4.944</u>
	<b><u>3.909</u></b>	<b><u>8.674</u></b>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b><i>Gelieerde instellingen</i></b>		
Schulden aan gelieerde instellingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b><i>Crediteuren</i></b>		
Overlopende Passiva	0	1.985
Crediteuren	<u>8.798</u>	<u>18.005</u>
	<b><u>8.798</u></b>	<b><u>19.990</u></b>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>Overige kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
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	0
Nog te betalen overige kosten	1.000	0
	<u>1.000</u>	<u>0</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</u>	<u>Nog te</u>
Subsidie Heerlen - Regenbooggelden 2021	40.000	40.000	0	36.000	4.000
Subsidie Heerlen - Regenbooggelden 2022	40.000	40.000	0	36.000	4.000
Subsidie Heerlen - Regenbooggelden 2023	40.000	40.000	0	36.000	4.000
	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>108.000</b>	<b>12.000</b>

In Januari 2024 bleek dat de subsidievaststelling en uitbetaling over 2021 en 2022 nog was blijven hangen. Deze gelden zijn in 2024 overgemaakt, maar waren dus nog te ontvangen gelden voor de jaarrekening van 2023.

## 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 €9491,- 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. Dit contract is per 01/04/2024 beëindigd.

### 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 2023 106,3%.

Conform het bij de Nederlandsche Bank ingediende herstelplan na de Financiële Crisis is de dekkingsgraad nu al twee jaar boven de vereiste minimumgrens. Het pensioenfonds heeft als doel om tegen 2030 op een dekkingsgraad van 12% te zitten, wat volgens hen haalbaar is.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

**BATEN**

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b><i>Baten als tegenprestatie voor de levering van producten</i></b>			
Omzet Webshop	321	1.010	107
Barverkoop	62.630	65.000	67.146
Omzet Pink Events	20.471	25.000	10.850
Omzet Ontwikkeling Boek	7.527	0	602
Inkomsten Voorlichtingen	<u>23.425</u>	<u>15.000</u>	<u>13.000</u>
	<b><u>114.375</u></b>	<b><u>106.010</u></b>	<b><u>91.705</u></b>
	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b><i>Subsidiebaten</i></b>			
Overheden	238.335	226.755	229.625
Overigen	<u>5.375</u>	<u>6.300</u>	<u>2.500</u>
	<b><u>243.710</u></b>	<b><u>233.055</u></b>	<b><u>232.125</u></b>

*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 2023 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>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Sponsorbijdragen</b>			
Sponsoring Pink Party	0	0	0
Sponsoring VSL	0	0	0
Sponsoring Limburg Pride	0	0	0
Overigen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Giften en baten uit fondsenwerving</b>			
Donaties, Giften en Legaten	0	500	0
Baten in natura	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Financiële baten</b>			
Rentebaten	(4)	0	2
Beleggingsresultaat	0	0	0
Dividend	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>(4)</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2</u></b>



	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Overige baten</b>			
Contributie inkomsten	6.547	7.000	6.015
Buitengewone Baten	0	0	0
Overige Baten	<u>140</u>	<u>0</u>	<u>943</u>
	<b><u>6.687</u></b>	<b><u>7.000</u></b>	<b><u>6.958</u></b>

## LASTEN

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b><i>Inkoopwaarde van de geleverde producten</i></b>			
Kosten Webshop	2.317	0	0
Kosten Horeca	<u>61.206</u>	<u>48.500</u>	<u>62.285</u>
	<b><u>63.522</u></b>	<b><u>48.500</u></b>	<b><u>62.285</u></b>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b><i>Externe kosten programma's</i></b>			
Thema Ontwikkelen en Ontdekken	30.063	27.500	23.060
Thema Culturele Verbinding	5.529	5.000	6.942
Thema Bezoeken en Ondersteunen	995	8.700	1.463
Thema Genderdiversiteit	1.660	3.500	2.000
Thema Onbeperkt Ontmoeten	3.148	5.000	4.485
Thema Social Events	42.441	25.200	33.150
Ondersteunende Werkgroepen	7.184	14.000	9.238
Vinden & Binden	11.705	10.000	8.163
Een Roze Revolutie	18.616	0	0
Verenigingsactiviteit	12.532	0	0
Overige Projecten	9.410	38.250	44.305
Limburg Pride (Social Events)	<u>362</u>	<u>0</u>	<u>24.147</u>
	<b><u>143.647</u></b>	<b><u>137.150</u></b>	<b><u>156.953</u></b>

*In vergelijking met 2022 heeft vanaf medio 2023 een grote verandering plaatsgevonden; in plaats van een beleidsmedewerker werken we nu met sociaal-cultureel werkers die zelf ook meetings begeleiden, en organiseren. Deze kosten voor de programma's komen dan echter in deze informatie terecht onder de personeelskosten. De coördinatie van de voorlichting (VSL) is bij onze administratief medewerker gebleven.*

*In de begroting van 2023 zijn onder 'overige projecten' onder andere 'De regionale Aanpak', Gemeenten en Politiek, Beleidsontwikkeling, en QueerLokaal geplaatst. De Verenigingsactiviteit is een thema-overstijgende activiteit, zoals de hoeskamer in Sittard-Geleen. De kosten voor Een Roze Revolutie zijn éénmalige kosten voor de druk van het boek, welke afkomstig was uit 50 jaar COC Limburg uit 2022.*

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Personeelskosten</b>			
<i>Salarissen</i>			
Brutosalarissen incl Vakantiedagen en meeruren	62.650	78.788	68.657
Personeel niet in loondienst	0	0	0
Vrijwilligersvergoeding en stagiaires	880	1.920	1.144
Personeelsadvies	884	0	756
Subtotaal	<u>64.414</u>	<u>80.708</u>	<u>70.557</u>
<i>Sociale lasten en pensioenpremies</i>			
Sociale lasten, Verzekeringen en Pensioenpremies	16.401	24.157	18.030
Subtotaal	<u>16.401</u>	<u>24.157</u>	<u>18.030</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskosten woon-werk	4.062	0	2.866
Opleidingen personeel	0	0	0
Overige personeelskosten	2.260	0	(2.040)
Subtotaal	<u>6.321</u>	<u>0</u>	<u>826</u>
	<b><u>87.136</u></b>	<b><u>104.865</u></b>	<b><u>89.413</u></b>
	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<b>Afschrijvingskosten vaste activa</b>			
Afschrijving immateriële vaste activa	0	0	0
Afschrijving materiële vaste activa	8.111	0	9.859
Resultaat desinvestering	0	0	0
	<b><u>8.111</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>9.859</u></b>

## Overige organisatiekosten

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur en servicelasten	9.491	8.500	8.225
Energie en Servicekosten	9.626	13.000	9.840
Schoonmaakkosten	2.844	4.500	1.496
Gemeentelijke belastingen / heffingen	409	2.500	1.946
Kosten pand Café Rosé	0	0	0
Onderhoudskosten pand	2.676	3.000	7.612
Overige huisvestingskosten	889	500	3.456
	<u>25.935</u>	<u>32.000</u>	<u>32.575</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<i>Kantoorkosten</i>			
Telefonie en Internet	2.532	0	2.163
Automatiseringskosten	0	0	0
Kopieerkosten	3.246	2.500	3.000
Portokosten en koerierskosten	668	600	809
Overige kantoorkosten	3.700	0	1.511
	<u>10.145</u>	<u>3.100</u>	<u>7.483</u>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<i>Reis en representatiekosten</i>			
Reis- en verblijfkosten	0	0	0
Congressen en representatie	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<i>Bestuurskosten</i>			
Representatiekosten	0	0	0
Overige bestuurskosten	<u>3.224</u>	<u>3.000</u>	<u>3.719</u>
	<b><u>3.224</u></b>	<b><u>3.000</u></b>	<b><u>3.719</u></b>

	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	€
<i>Algemene kosten</i>			
Verzekeringen	1.982	2.500	1.964
Bankkosten	1.014	650	954
Omzetbelasting	-23.570	0	0
ICT	2.533	3.300	2.597
Contributies COC Nederland	0	0	0
Accountants- en overige adviseurskosten	7.824	1.500	4.975
Overige algemene kosten	<u>170</u>	<u>0</u>	<u>274</u>
	<b><u>-10.046</u></b>	<b><u>7.950</u></b>	<b><u>10.764</u></b>

Totaal overige organisatielasten	<b>29.257</b>	<b>46.050</b>	<b>54.541</b>
----------------------------------	---------------	---------------	---------------

VERSCHILLENANALYSE REALISATIE 2023 VERSUS BEGROTING 2023

---

	2023	Begroting 2023	Vershil	Vershil
	€	€	€	%
<b>BATEN</b>				
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten	114.375	106.010	8.365	8%
Subsidiebaten	243.710	233.055	10.655	5%
Sponsorbijdragen	0	0	0	
Giften en baten uit fondsenwerving	0	500	(500)	
Financiële baten	(4)	0	(4)	
Overige baten	6.687	7.000	(313)	-4%
<b>LASTEN</b>				
Inkoopwaarde van geleverde producten	63.522	48.500	15.022	31%
Personeelskosten	87.136	104.865	(17.729)	-17%
Projectkosten	143.647	137.150	6.497	5%
Afschrijvingskosten op vaste activa	8.111	0	8.111	
Overige organisatielasten	29.257	46.050	(16.793)	-36%
<b>RESULTAAT</b>	33.095	10.000	23.095	

## Toelichting

2022 was een enorm duur jaar; een negatief resultaat van €42.000. In 2023 is hier een verandering in gekomen met een positief resultaat van €33.095. Ondanks de groei van de vereniging naar de gehele provincie, en het opzetten van vele nieuwe activiteiten (Queer Factory, Hoeskamer Sittard-Geleen, en meerdere stadsgroepen) hebben we de verhouding tussen de inkomsten en uitgaven positief weten te houden.

Het was een heel druk, maar ook heel mooi jaar, wat zich vertaald heeft in dit positieve resultaat. Ons doel is een financieel gezonde vereniging te waarborgen, waarbinnen veel mogelijkheden bestaan voor activiteiten voor, en door de gemeenschap.

Voor 2024 zetten we verder in op het financiële toezicht, waarbij we al onze overeenkomsten tegen het licht houden, en kijken hoe we zo efficiënt mogelijk met onze gelden kunnen omgaan om de toekomst van de vereniging te kunnen blijven garanderen, met activiteiten voor iedereen uit onze doelgroep in geheel Limburg.

Goedgekeurd door de Algemene Ledenvergadering op  
te \_\_\_\_\_

Ondertekend door het bestuur op  
te \_\_\_\_\_

J.S. Blok (Voorzitter)

Y.G.F.L. Kesler (Secretaris)

M.B. Spier (Penningmeester)

---