

Algemene ledenvergadering

donderdag 25 februari 2015



Financiële rapportage 2014

Om de financiële rapportage van COC Zwolle over 2014 beter te kunnen beoordelen, tref je onderstaand een toelichting.

COC Zwolle bestaat uit een vereniging en een sociëteit. In de vereniging zijn de activiteiten ondergebracht die rechtstreeks verband houden met onze doelstelling. In de sociëteit zitten de praktisch uitvoerende zaken, vooral de activiteiten rondom het pand en het café. De sociëteit verrekent BTW en de vereniging niet. Dat is ook direct de reden voor de tweedeling.

Pagina 3

Op deze pagina tref je de geconsolideerde balans. Geconsolideerd wil zeggen dat de balans van de sociëteit en de vereniging samengevoegd zijn.

Een balans geeft de bezittingen en schulden weer. Boven de bezittingen (activa), onder de schulden (passiva).

Pagina 4

In de toelichting op de balans wordt weergegeven hoe de balansposten zijn opgebouwd. Aan het beging van de toelichting vind je vooral financiële transacties die in het boekjaar niet volledig zijn afgerond.

Algemene reserve

We hadden per 31 december 2014 een algemene reserve van iets meer dan 53 duizend euro. Deze reserve is bedoeld om financiële tegenvallers op te vangen: mocht er iets gebeuren met ons pand, of mocht ons café om een andere reden tijdelijk moeten sluiten, dan behoeven we niet direct te stoppen met de activiteiten die we met de opbrengst financieren. Verder zijn er risico's die we niet verzekerd hebben: het ingooien van de ruiten aan de voorzijde bijvoorbeeld. Daarnaast kunnen we te maken krijgen met bijvoorbeeld de onvoorziene vervanging van dure installaties. Door het negatieve resultaat over 2014 zal deze reserve dalen tot 27 duizend euro.

Bestemmingsreserve

Er zijn vijf reserves die een bestemming hebben. Deze bestemmingen zijn vervangingsinvesteringen, maatschappelijke projecten, website/zichtbaar in de regio, 40 jaar bestaan en aankoopfonds pand en acties/giften. Het gezamenlijke saldo van deze reserveringen was € 83.917,17 aan het begin van het jaar en € 86.095,84 aan het einde van het jaar 2014.

Voor de vervangingsinvesteringen is een meerjaren investeringsplan opgesteld. Het saldo van deze reservering was aan het begin van het jaar € 69.711,62. Er zijn onttrekkingen geweest door investeringen in geluidsapparatuur en licht in de Swing. Dit is nu allemaal up to date. Hierdoor is het saldo aan het einde van het jaar € 64.212,32 is. Er is dit jaar geen dotatie mogelijk vanuit de exploitatie. In het kader van de mogelijke aankoop van het pand in 2014 en de herstructurering van het eigen vermogen is dit voor het tweede jaar achter elkaar geen heikel punt.

Tijdens de ALV in april 2008 is besloten tot het instellen van een reservering voor maatschappelijke projecten van € 10.000,-. De fototentoonstelling 'Hier ben ik' is in 2011 deels vanuit deze reserve gefinancierd. Het saldo hiervan is per 31 december 2013 € 6.804,28. Dit is dus gelijk gebleven in 2014.

In dezelfde ALV in 2008 is besloten tot het maken van een reservering voor het vernieuwen van de website en het verbeteren van de zichtbaarheid in de regio. Eind vorig jaar was het saldo € 3.143,05. In 2013 is de succesvolle vernieuwde website hieruit bekostigd en het saldo is daardoor gedaald tot 530,05 euro. In 2014 is dit bedrag onaangetaast gebleven.

In de ALV van april 2013 is besloten het positieve resultaat 2012 van € 302,40 te reserveren voor het 40 jarig bestaan.

De gelden die ontvangen zijn in het kader van het aankoop van het pand zijn gestort in een reservering aankoopfonds pand en acties/giften. Dit voor een totaal bedrag van €14.246,79. Alle kosten die te maken hebben met de aankoop van het pand zijn voorsnog vanuit de exploitatie betaald.

COC Flevoland

We beheren de financiën van COC Flevoland als zelfstandige eenheid, met het oog op de verzelfstandiging in de toekomst. Het saldo over 2012 (€ 2.238,99) is nog gereserveerd voor activiteiten van de werkgroep COC Flevoland. Het subsidiebedrag van 2014 is volledig opgenomen in de exploitatie 2014.

Pagina 5

Op deze pagina tref je de geconsolideerde resultatenrekening. Geconsolideerd wil zeggen dat de resultaten van de sociëteit en de vereniging samengevoegd zijn. Een resultatenrekening geeft de kosten en opbrengsten in een jaar weer. Je ziet de realisatie van 2014, de begroting van 2014 en als referentie ook de realisatie van het vorige boekjaar (2013).

Adres

Kamperstraat 17
8011 LJ Zwolle
038 422 44 03
www.coczwolle.nl
info@coczwolle.nl



COC Zwolle is de regionale vereniging voor integratie van homoseksualiteit. Met een café, voorlichting, discussie en hulp wordt gewerkt aan een samenleving waarin iedereen zichzelf kan zijn. Het werkgebied omvat 23 gemeenten in Overijssel, Flevoland, Gelderland en Drenthe. COC Zwolle is lid van de landelijke organisatie COC

De geconsolideerde resultatenrekening is een samenvoeging van de resultatenrekeningen van de vereniging en de sociëteit, weergegeven op hoofdlijnen. Hier zie je dat ons resultaat over 2014 € 25.872,12 negatief is.

Pagina 6

Op deze pagina tref je de resultatenrekening van de vereniging.

We lichten enkele cijfers toe.

Federatie

Het ledental medio april 2014 is rond de 350 leden. Dit dalende aantal verdient aandacht, zowel vanuit het oogpunt van tonen van draagvlak voor externe partijen als vanuit het oogpunt van vergroting van de inkomsten. De grote daling van het leden aantal is veroorzaakt door het roeyment van de leden die ondanks diverse aanmaningen niet overgegaan zijn tot contributiebetaling.

Onderhoud

Hierop zijn enkele kosten aan klein materiaal geboekt.

Uitvoering koploperovereenkomst

In 2014 ontvangen we net als in 2011, 2012 en 2013 van de gemeente Zwolle een bijdrage voor de uitvoering van de koploperovereenkomst. Omdat de kosten die hier tegenover staan door de gehele organisatie worden gemaakt en we deze niet goed kunnen isoleren, hebben we de betreffende subsidie net als in de voorgaande jaren bij de overige subsidies geboekt.

Fototentoonstelling

De kosten voor de fototentoonstelling 'Hier ben ik' werden in 2011 gedekt door een subsidie van de gemeente Zwolle en een bijdrage uit de voorziening voor zichtbaarheidsprojecten. In 2014 zijn hiervoor geen kosten gemaakt.

Voorlichting

Wederom is door veel voorlichtingen waarvoor een vergoeding wordt betaald, een positief saldo ontstaan. Het is duidelijk dat hier in een behoefte wordt voorzien.

Magazine

Om recht te doen aan het uitgangspunt dat het Magazine kosten neutraal wordt zullen we dit in 2014 scherp monitoren. De resultaten van de eerste werving van adverteerders in heeft zich niet doorgezet in 2014. Dit is een punt van aandacht.

Resultaat

Het verschil tussen de totale kosten en de totale opbrengsten is het verlies van de vereniging: € 9.342,81). Er was een verlies van € 7.350,- begroot. Dat het verlies minder groot is, komt vooral doordat de opbrengsten, met name de voorlichting mooi op peil zijn en dat er minder kosten aan de activiteiten geweest zijn.

Pagina 7

De resultatenrekening van de sociëteit vind je op pagina 7. Een deel van de posten die je bij de vereniging zag, komt hier terug. Dat komt omdat sommige algemene kosten, zoals huisvesting, naar rato verdeeld worden over de vereniging en de sociëteit.

Onderhoud

Belangrijkste kosten zijn naast klein materiaal het onderhoud van cv en luchtbehandeling. De kosten van de vervanging van de geluidsinstallatie en het licht zijn ten laste gebracht van "0850 reserve verbouwingen".

Saldo kas- en boekverschillen

Het saldo kas- en boekverschillen wordt vooral veroorzaakt door het verschil tussen wat er aan contanten in de kassa zit en wat er volgens de kassa in zou moeten zitten. Gezien de toename van dit verschil, hoewel deels herleidbaar, is dit toch een punt van zorg.

Entree/garderobe

Wederom fors gedaald, door minder bezoekers op zaterdag tijdens minder grote activiteiten. Op dit moment wordt er geen entree geheven op de reguliere zaterdagavonden. In de presentatie van de visie van het bestuur omtrent de toekomst van COC Zwolle en de sociëteit zullen we hier op terugkomen.

Inkoop / verkoop

De verhouding tussen inkoop en verkoop is onvoldoende positief. Aandacht voor professionaliteit van de vrijwilligers t.o.v. de horeca zal daar ook verandering in moeten brengen. De gestegen inkooprijzen hebben ook een drukkend effect op die marge, we gaan dit jaar zo mogelijk overstappen naar een andere drankleverancier.

Daarnaast blijft de totale omzet zeer ernstig achter bij de begroting en dat heeft grote invloed op de bedrijfsvoering. Dit jaar (2015) zal het keerpunt moeten zijn.

Resultaat

Het verschil tussen de totale opbrengsten en de totale uitgaven is het verlies van de sociëteit (€16.529,31). Er was een winst van € 3.550,- begroot. Duidelijk mag zijn dat dit zorgelijk is. Vooruitlopend op dit resultaat is het dienstverband van Julia met 50% terug gebracht. De kosten lopen in 2015 echter nog enige tijd door.

Pagina 8 (nog later toe te voegen)

De verklaring van de leden van de kascontrolecommissie.

Gerhard Straatsma.
25 februari 2015

Geconsolideerde Balans 2014 : Vereniging & Societeit COC Zwolle



	Stand per 31-12-2014	Stand per 31-12-2013	
Activa	Vaste activa	0,00	0,00
	Vlottende activa		
	voorraden	3.118,90	3.325,09
	debiteuren	0,00	0,00
	voortuitbetaalde bedragen	179,50	1.342,37
	nog te ontvangen bedragen	11.382,38	10.395,73
	liquide middelen	105.472,80	126.554,38
	Totaal vlottende activa	120.153,58	141.617,57
	Totaal activa	<u>120.153,58</u>	<u>141.617,57</u>
	Passiva	Eigen vermogen	
algemene reserve		27.226,26	53.098,38
bestemmingsreserve		86.095,84	83.917,17
reservering COC Flevoland		0,00	0,00
Totaal eigen vermogen		113.322,10	137.015,55
Langlopende schulden		0,00	0,00
Kortlopende schulden			
crediteuren		0,00	0,00
voortuontvangen bedragen		2.238,99	2.413,99
afdracht loonbelasting		444,00	474,00
BTW balansrekening	-400,86	-441,72	
nog te betalen bedragen	4.549,35	2.155,75	
Totaal kortlopende schulden	6.831,48	4.602,02	
Totaal passiva	<u>120.153,58</u>	<u>141.617,57</u>	

Toelichting op Geconsolideerde Balans 2014 : Vereniging & Sociëteit COC Zwolle

Stand per
31-12-2014

Voo.	Voorraden de voorraad is gewaardeerd tegen inkoopprijs exclusief BTW		<u>3.118,90</u>
Debiteuren	Vereniging subsidie gemeente Zwolle afrekening COC Nederland Totaal debiteuren vereniging		0,00
	Sociëteit debiteuren	0,00	
	Totaal debiteuren sociëteit		0,00
	Totaal debiteuren		<u>0,00</u>
vooruitontvangen	Vereniging vooruitontvangen bedragen Totaal vereniging vooruitontvangen bedragen	2.238,99	2.238,99
	Sociëteit vooruitontvangen bedragen Totaal sociëteit vooruitontvangen bedragen	0,00	0,00
	Totaal vooruitontvangen bedragen		<u>2.238,99</u>
vooruitbetaald	Vereniging vooruitbetaalde bedragen Totaal vereniging vooruitbetaalde bedragen	110,00	110,00
	Sociëteit vooruitbetaalde bedragen Totaal sociëteit vooruitbetaalde bedragen	69,50	69,50
	Totaal vooruitbetaalde bedragen		<u>179,50</u>
nog te ontvangen	Vereniging nog te ontvangen bedragen Totaal vereniging nog te ontvangen bedragen	7.505,00	7.505,00
	Sociëteit nog te ontvangen bedragen ** Totaal sociëteit vooruitbetaalde bedragen	3.877,38	3.877,38
	Totaal vooruitontvangen bedragen		<u>11.382,38</u>
nog te betalen	Vereniging nog te betalen bedragen Totaal vereniging nog te betalen bedragen	651,58	651,58
	Sociëteit nog te betalen bedragen Totaal sociëteit nog te betalen bedragen	3.897,77	3.897,77
	Totaal vooruitontvangen bedragen		<u>4.549,35</u>
Liquide mid.	Liquide middelen kas ING Magazine Steunfonds nr. 4805595 / Kruisposten ING bankrekening nr. 691861269 ING sparen resultaatrekening nr. 666372993 ING bankrekening nr. 666372993 Totaal liquide middelen	8.820,12 1.615,93 258,34 91.706,92 3.071,49	<u>105.472,80</u>
Alg. Res.	Algemene reserve saldo per 1-1-2014 resultaat vereniging resultaat sociëteit Totaal algemene reserve	53.098,38 -9.342,81 -16.529,31	<u>27.226,26</u>
Best.Res.	Bestemmingsreserve saldo reservering vervangingsinvesteringen per 1-1-2014 vervangingsinvesteringen dotatie reservering vervangingsinvesteringen saldo reservering maatschappelijke projecten saldo reservering 40 jaar bestaan saldo reservering site en zichtbaarheid regio saldo reservering aankoopfonds pand en acties/giften Totaal bestemmingsreserve	69.711,62 -5.499,30 0,00 6.804,28 302,40 530,05 14.246,79	<u>86.095,84</u>
Flevo	Reservering COC Flevoland saldo COC Flevoland 2.238,99 geboekt bij vereniging vooruit ontvangen bedragen Totaal reservering COC Flevoland		<u>0,00</u>
Crediteuren	Sociëteit Totaal crediteuren sociëteit Totaal crediteuren		0,00 <u>0,00</u>

Realisatie 2014 tov begroting 2014: Vereniging & Societeit geconsolideerd



	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013	
Kosten	Vereniging			
	organisatie	22.265,06	24.750,00	24.399,83
	huisvesting	8.453,66	10.475,00	9.225,77
	activiteiten	9.733,18	13.650,00	10.603,80
	Totaal kosten vereniging	40.451,90	48.875,00	44.229,40
	Societeit			
	organisatie	6.625,00	6.600,00	6.040,39
	huisvesting	35.017,34	52.350,00	37.278,48
	bar	16.830,50	38.950,00	29.086,08
	Totaal kosten societeit	58.472,84	97.900,00	72.404,95
Totaal kosten	<u>98.924,74</u>	<u>146.775,00</u>	<u>116.634,35</u>	
Opbrengsten	Vereniging			
	organisatie	24.100,34	28.525,00	24.726,53
	huisvesting	0,00	0,00	0,00
	activiteiten	7.008,75	13.000,00	10.907,55
	Totaal opbrengsten vereniging	31.109,09	41.525,00	35.634,08
	Societeit			
	organisatie	1.705,39	8.450,00	4.138,18
	huisvesting	2.880,50	1.000,00	1.562,00
	bar	37.357,64	92.000,00	69.490,72
	Totaal opbrengsten societeit	41.943,53	101.450,00	75.190,90
Totaal opbrengsten	<u>73.052,62</u>	<u>142.975,00</u>	<u>110.824,98</u>	
Totaal resultaat positief (negatief)	<u>-25.872,12</u>	<u>-3.800,00</u>	<u>-5.809,37</u>	
- waarvan resultaat vereniging	-9.342,81	-7.350,00	-8.595,32	
- waarvan resultaat societeit	-16.529,31	3.550,00	2.785,95	

Realisatie 2014 tov begroting 2014 : Vereniging COC Zwolle



	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013	
Kosten	Organisatie			
	bestuur	1.184,04	1.100,00	1.219,20
	communicatie	161,51	200,00	164,56
	ledenvergadering	345,48	250,00	607,11
	trainingen	162,80	100,00	0,00
	contributie Federatie/Sol. fonds	5.322,44	7.000,00	6.193,10
	personeelskosten all-in	13.859,52	13.500,00	13.508,45
	vrijwilligers/wgo	1.229,27	2.600,00	2.707,41
	Totaal kosten organisatie	22.265,06	24.750,00	24.399,83
	Huisvesting			
huur	5.993,44	6.000,00	5.847,26	
telefoon	406,32	600,00	580,14	
onderhoud		500,00	95,83	
verzekeringen		500,00		
representatie		0,00	0,00	
kantoorartikelen	17,27	175,00	101,18	
belastingen	365,29	700,00	384,11	
energie/water	1.671,34	2.000,00	2.217,25	
Totaal kosten huisvesting	8.453,66	10.475,00	9.225,77	
Aktiviteiten				
uitvoering koploperovereenkomst	0,00	0,00	0,00	
fototentoonstelling	0,00	0,00	0,00	
onderzoek acceptatie	0,00	0,00	0,00	
40 jarig jubileum	0,00	0,00	0,00	
voorlichting	379,31	400,00	280,44	
introdunctie, telefoon, consult	285,00	250,00	357,56	
aktiviteitengroep	3.507,03	7.000,00	6.759,24	
gespreksgroep	0,00	50,00	0,00	
inside out	0,00	50,00	49,82	
magazine COC Zwolle	4.250,54	3.000,00	1.400,04	
viva la diva	258,12	300,00	291,66	
café oké	0,00	250,00	11,55	
café 40+	277,05	300,00	261,56	
jong & Out	0,00	50,00	0,00	
Flevoland i.o.	776,13	2.000,00	1.191,93	
Totaal kosten activiteiten	9.733,18	13.650,00	10.603,80	
Totaal kosten	40.451,90	48.875,00	44.229,40	
Opbrengsten	Organisatie			
	subsidie gemeente Zwolle	7.750,00	7.750,00	7.750,00
	Subsidie Flevoland	3.000,00	3.000,00	
	contributies COC Zwolle	12.958,60	16.500,00	16.389,41
	sponsorloterij / diversen	163,43	200,00	164,51
	fooiempot / giften	228,31	1.075,00	422,61
	Totaal opbrengsten organisatie	24.100,34	28.525,00	24.726,53
	Huisvesting			
	restitutie Energie / Water		0,00	
	Totaal opbrengsten huisvesting	0,00	0,00	0,00
Aktiviteiten				
uitvoering koploperovereenkomst	0,00			
fototentoonstelling	0,00	0,00		
Onderzoek acceptatie en veiligheid	0,00	0,00	0,00	
voorlichting	5.190,00	3.000,00	3.979,00	
aktiviteiten	188,50	5.000,00	1.929,55	
magazine COC Zwolle	643,75	3.000,00	200,00	
viva la diva	986,50	2.000,00	1.699,00	
café oké	0,00	0,00	0,00	
Flevoland - subsidie bij organisatie		bij organisatie	3.100,00	
Totaal opbrengsten activiteiten	7.008,75	13.000,00	10.907,55	
Totaal opbrengsten	31.109,09	41.525,00	35.634,08	
Totaal resultaat positief (negatief)	-9.342,81	-7.350,00	-8.595,32	

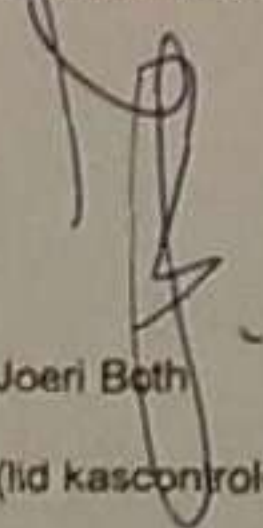
	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013		
Kosten	Organisatie				
	bargroep	33,73	100,00	15,56	
	disk jockeys	0,00	50,00	0,00	
	toezicht Watch It	0,00	50,00	0,00	
	pandcommissie	38,56	100,00	77,43	
	kantoorartikelen	769,95	500,00	586,05	
	muziekkosten	858,79	750,00	865,37	
	onderhoud apparatuur	1.348,58	0,00	778,62	
	klein inventaris pand	371,46	250,00	120,34	
	Buma, Sena Videma	1.517,81	1.750,00	1.694,17	
	communicatie	0,00	100,00	0,00	
	trainingskosten vrijwilligers	369,00	0,00	0,00	
	representatie	14,00	100,00	671,56	
	kas- en boekverschillen	307,40	250,00	495,82	
	abonnements/lidmaatschappen	270,70	250,00	273,58	
	bankkosten	313,83	600,00	363,89	
	drank en etenswaren (GB 4020)	318,69	0,00	2,00	
	vrijwilligersvergoeding	0,00	1.500,00		
	schadevergoedingen	92,50	0,00	96,00	
	dotatie jubileumfonds		250,00		
	Totaal kosten organisatie	6.625,00	6.600,00	6.040,39	
	Huisvesting				
	huur	17.980,43	17.500,00	17.541,85	
	telefoon	680,86	450,00	479,66	
	kopieer- en drukkosten		0,00		
	onderhoud	3.201,18	4.800,00	4.950,67	
	verzekeringen	1.966,19	1.900,00	1.964,52	
	schoonmaak	4.449,90	6.000,00	4.407,46	
	belastingen/leges	1.485,05	1.500,00	1.537,84	
	energie en water	5.253,73	6.700,00	6.396,48	
	dotatie vervangingsinvesteringen	0,00	13.500,00	0,00	
	Totaal kosten huisvesting	35.017,34	52.350,00	37.278,48	
	Bar				
inkoop	15.235,69	36.000,00	26.344,06		
glaswerk & kleine materialen	663,31	1.200,00	816,52		
consumpties medewerkers	931,50	1.750,00	1.925,50		
Totaal kosten bar	16.830,50	38.950,00	29.086,08		
Totaal kosten	58.472,84	97.900,00	72.404,95		
Opbrengsten	Organisatie				
	entree en garderobe	400,90	6.000,00	2.135,07	
	rente	850,90	1.700,00	1.257,59	
	diverse opbrengsten	84,90	0,00	86,90	
	pooltafel	207,98	750,00	391,16	
	kas- en boekverschillen	160,71	0,00	267,46	
	Totaal opbrengsten organisatie	1.705,39	8.450,00	4.138,18	
	Huisvesting				
	verhuur	2.880,50	1.000,00	1.562,00	
	rest. energiepemie		0,00		
	Totaal opbrengsten huisvesting	2.880,50	1.000,00	1.562,00	
	Bar				
	verkoop	37.251,14	92.000,00	69.305,32	
omzet acties	106,50	0,00	185,40		
Totaal opbrengsten bar	37.357,64	92.000,00	69.490,72		
Totaal opbrengsten	41.943,53	101.450,00	75.190,90		
Totaal resultaat positief (negatief)	-16.529,31	3.550,00	2.785,95		

Verklaring kascontrolecommissie over het jaar 2014

Hierbij verklaren ondergetekenden, Joeri Both en Henriko van de Pol, beiden lid van de kascontrolecommissie, dat zij het financieel beheer van COC Zwolle over het jaar 2014 hebben gecontroleerd en in orde hebben bevonden.

Overeenkomstig het bepaalde in artikel 11.5 van de verenigingsstatuten adviseren ondergetekenden de penningmeester te dechargeren voor het gevoerde beheer in dat jaar.

Zwolle, 4 maart 2015



Joeri Both
(lid kascontrolecommissie)



Henriko van de Pol
(lid kascontrolecommissie)

Adres

Kamperstraat 17
8011 LJ Zwolle
038 422 44 03
www.coczwolle.nl
info@coczwolle.nl



COC Zwolle is de regionale vereniging voor integratie van homoseksualiteit. Met een café, voorlichting, discussie en hulp wordt gewerkt aan een samenleving waarin iedereen zichzelf kan zijn. Het werkgebied omvat 23 gemeenten in Overijssel, Flevoland, Gelderland en Drenthe. COC Zwolle is lid van de landelijke organisatie COC Nederland.