

Algemene ledenvergadering (29-04-2016)



COC
zwolle

Financiële rapportage 2015

In 2015 is de beslissing genomen om te stoppen met de sociëteitsactiviteiten (café). Een teruglopende bezoekersaantal en daardoor lagere omzet in combinatie met een te duur pand leidde tot te forse verliezen. Omdat het pand 4 april 2016 is overgedragen aan de nieuwe eigenaar loopt de afwikkeling van de sluiting van het café nog door tot in 2016. Dat betekent dat nog enkele kosten en opbrengsten in 2016 doorlopen maar dit zal geen forse impact meer hebben op jaarrekening 2016. Bijgaand tref je de financiële verslaglegging over 2015 aan.

Balans

Op pagina 2 tref je de balans aan van de sociëteit en de vereniging gezamenlijk. Een balans geeft de bezittingen en vermogens- danwel schuldenpositie weer. Rechts de bezittingen (activa), links het eigen vermogen en de schuldenpositie (passiva). In de toelichting daaronder wordt weergegeven hoe de balansposten zijn gemuteerd in 2015. In grote lijnen is te zeggen dat onze vermogenspositie is afgenomen met circa EUR 65.000,-. Dit komt met name door 3 oorzaken: i) verbouwing café (41.378) ii) openingskosten café (5.221) en verlies 2015 (18.259).

Bestemmingsreserve.

Er zijn vijf bestemmingsreserves benoemd: i) vervangingsinvesteringen, ii) maatschappelijke projecten, iii) website/zichtbaar in de regio, iv) 40 jaar bestaan en v) aankoopfonds pand en acties/giften.

i) Voor de vervangingsinvesteringen was er een meerjaren investeringsplan opgesteld. Omdat dit gerelateerd was aan het pand en sociëteitsactiviteiten wordt voorgesteld dit vanaf 2016 bij de algemene reserves toe te voegen.

ii) in 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. In 2015 is ten laste van deze reserve kosten geboekt welke te maken had met activiteiten van Connected en Jong & Out.

iii) Ook is in 2008 besloten tot het maken van een reservering voor het vernieuwen van de website en het verbeteren van de zichtbaarheid in de regio. In 2015 is hiervan het laatste restant (EUR 530,-) besteed aan website en huisstijl Garage. Eind 2015 is deze bestemmingsreserve derhalve 0,00

iv) het positieve resultaat van 2012 van € 302.40 staat nog onveranderd gereserveerd voor het 40 jarig bestaan.

v) ten behoeve van de actie Doe Het in het kader van het aankoop van het pand zijn gelden geregistreerd op reservering aankoopfonds pand en acties/giften. In 2015 is hier nog EUR 1.022,- aan toegevoegd. Diegenen die schenkingen hebben gedaan zijn benaderd/worden binnenkort benaderd hierover en wordt de mogelijkheid geboden hun inleg terug te krijgen.

Winst en verliesrekening

Op pagina 3 zie je de resultatenrekening van de vereniging en sociëteit gezamenlijk. Dit geeft de kosten en opbrengsten in een jaar weer. Je ziet de realisatie van 2015, de begroting van 2015 en als referentie ook de realisatie van 2014. Ook zijn de verschillen t.o.v. de begroting en realisatie 2014 weergegeven. We hebben over 2015 een verlies geleden van EUR 18.258,-. Onderstaand op een aantal punten een nadere toelichting.

Opbrengsten:

- Café: de omzet is door sluiting lager uitgevallen dan begroot en gerealiseerd 2014: dit is logisch. De bruto marge is met 58% enigszins onder de begroting (60%) maar wel hoger dan 2014 (55%). De bruto marge is omzet minus kostprijs van de omzet.
- Overige omzet sociëteit betreft o.a. opbrengsten uit verkoop van de rommelmarkt (in 2015: 3.383,-)
- Omzet vereniging staat gespecificeerd weergegeven. De contributie inkomsten is in 2015 licht gedaald naar EUR 12.307 (was EUR 12.958 in 2014). De opbrengst uit voorlichting over 2015 is met EUR 3.415 wat achter gebleven tov 2014: EUR 5.190. Wederom is wel door voorlichtingen waarvoor een vergoeding wordt betaald, een positief saldo ontstaan. Het is duidelijk dat hier nog altijd in een behoefte wordt voorzien.

Kosten:

- Huisvesting was onze grootste kostenpost. Dit betrof huur, onderhoud, verzekeringen, gwe etc. De huur is in 2015 beduidend lager doordat we vanaf juli geen huur meer hebben betaald.
- Organisatie kosten betreft diverse kosten zoals muziek kosten, onderhoud apparatuur, kantoorkosten maar ook afdracht contributie aan de Federatie (EUR 5.026) en personeelskosten. Ook dit is lager doordat medewerker in 2015 van 12 uur arbeidscontract naar 6 uur is gegaan.
- Activiteitskosten lagen hoger dan 2014 door met name kosten van allerlei activiteiten rondom de heropening van het café: totaal ca EUR 7.750,-. Ook de kosten van het magazine EUR 4.156 vallen hieronder.

Johan Oving

April 2016

Adres
Willemsvaart 16 b
8019 AB Zwolle
038 422 44 03
www.coczwolle.nl
info@coczwolle.nl



COC Zwolle is de regionale
vereniging voor integratie
van homoseksualiteit.
Met 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

Balans COC Zwolle

Activa	31-12-2015	31-12-2014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Voorraad	0	3.119	Eigen Vermogen		
Debiteuren	3.758	0	- Alg. reserve (1)	3.746	27.226
Overige vord./overl. Activa	14.543	11.562	- Bestemmingsres. (2)	<u>44.360</u>	<u>86.096</u>
Liquide middelen	34.479	105.473	Vooruitontv. Bedragen	48.106	113.322
			Te betalen bel.	2.239	2.239
			Overige schulden	490	43
	<u>52.780</u>	<u>120.154</u>		<u>1.945</u>	<u>4.550</u>
				52.780	120.154

Toelichting

Eigen Vermogen

1)	alg. res. 31-12-2014	27.226	
	-/- verlies 2015	18.259	
	-/- openingskosten cafe	5.221	
	alg. res. 31-12-2015	3.746	
2)	Bestemmingsreserve (totaal)	31-12-2014	
	a) Res. Vervangingsinv	64.212	
	-/- verbouwing/Inrichting/aankoop bar	41.378	
	saldo 31-12-2015	22.834	
	b) Res. Maatsch. Projecten	6.805	
	-/- Connected en Jong en Out	850	
	saldo 31-12-2015	5.955	
	c) res.40 jarig bestaan	302	
	saldo 31-12-2015	302	
	d) res.site en zichtbaarheid	530	
	-/- website en huisstijl garage	530	
	saldo 31-12-2015	0	
	e) res. Aankoopfonds pand/acties	14.247	
	+/+ giften 2015	1.022	
	saldo 31-12-2015	15.269	
	saldo 31-12-2014 / 31-12-2015	86.096 / 44.360	

Winst- en verliesrekening COC Zwolle

Ver+Soc.	R 2015	Begr. 2015	Vershil	R 2014	Vershil
Netto omzet					
Omzet cafe	30.717	75.000	-44.283	37.358	-6.641
Kp van de omzet	12.861	29.950	-17.089	16.831	-3.970
Bruto omzet bar	17.856	45.050	-27.194	20.527	-2.671
Ov. omzet societeit	5.526	8.650	-3.124	4.585	941
Omzet vereniging 1)	25.015	36.800	-11.785	31.109	-6.094
	30.541	45.450	-14.909	35.694	-5.153
Totaal omzet	48.397	90.500	-42.103	56.221	-7.824
Kosten					
Huisvesting	28.720	46.775	-18.055	43.471	-14.751
Organisatie	24.616	29.350	-4.734	28.890	-4.274
Activiteiten	13.319	13.650	-331	9.733	3.586
Totaal kosten	66.655	89.775	-23.120	82.094	-15.439
Totaal resultaat	-18.258	725	-18.983	-25.873	7.615

Toelichting

1 subsidie gem. Zwolle	2.750
Contributies	12.307
Voorlichting	3.415
Aktiviteiten	5.412
Magazine	550
Jong & out	300
diversen	281
	25.015



COC
Zwolle

Verklaring kascontrolecommissie over het jaar 2015

Hierbij verklaren ondergetekenden, Joeri Both en Marcel Oostenbrink dat zij het financieel beheer van COC Zwolle over het jaar 2015 hebben gecontroleerd en in orde hebben bevonden.

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

Zwolle, 18 april 2016

Joeri Both

Marcel Oostenbrink

Adres

Willemsvaart 16 b
8019 AB Zwolle
038 422 44 03
www.coczwolles.nl
info@coczwolle.nl



COC Zwolle is de regionale vereniging voor integratie van homoseksualiteit. Met 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

Geconsolideerde Balans 2015 : Vereniging & Societeit COC Zwolle



	Stand per 31-12-2015	Stand per 31-12-2014	
Activa	Vaste activa	0,00	0,00
	Vlottende activa		
	voorraden	0,00	3.118,90
	debiteuren	3.758,42	0,00
	voorstuitbetaalde bedragen	110,00	179,50
	nog te ontvangen bedragen	14.433,35	11.382,38
	liquide middelen	34.478,88	105.472,80
	Totaal vlottende activa	52.780,65	120.153,58
	Totaal activa	52.780,65	120.153,58
	Passiva	Eigen vermogen	
algemene reserve		3.746,61	27.226,26
bestemmingsreserve		44.359,82	86.095,84
reservering COC Flevoland		0,00	0,00
Totaal eigen vermogen		48.106,43	113.322,10
Langlopende schulden		0,00	0,00
Kortlopende schulden			
crediteuren		0,00	0,00
voorstuitontvangen bedragen		2.238,99	2.238,99
afdracht loonbelasting		298,00	444,00
BTW balansrekening	192,00	-400,86	
nog te betalen bedragen	1.945,23	4.549,35	
Totaal kortlopende schulden	4.674,22	6.831,48	
Totaal passiva	52.780,65	120.153,58	

Toelichting op Geconsolideerde Balans 2015 : Vereniging & Sociëteit COC Zwolle

Stand per
31-12-2015

Voo.	Voorraden de voorraad is gewaardeerd tegen Inkoopprijs exclusief BTW		0,00
Debiteuren	Vereniging		
	Voorlichting + adverteerders Magazine	1.140,00	
	afrekening COC Nederland	27,33	
	Storting bingogeld	171,18	
	Totaal debiteuren vereniging		1.338,51
Sociëteit			
debiteuren	2.419,91		
Totaal debiteuren sociëteit			2.419,91
Totaal debiteuren			3.758,42
vooruitontvangen	Vereniging		
	vooruitontvangen bedragen	2.238,99	
	Totaal vereniging vooruitontvangen bedragen		2.238,99
	Sociëteit		
	vooruitontvangen bedragen	0,00	
Totaal sociëteit vooruitontvangen bedragen		0,00	
Totaal vooruitontvangen bedragen			2.238,99
vooruitbetaald	Vereniging		
	vooruitbetaalde bedragen	110,00	
	Totaal vereniging vooruitbetaalde bedragen		110,00
	Sociëteit		
	vooruitbetaalde bedragen	0,00	
Totaal sociëteit vooruitbetaalde bedragen		0,00	
Totaal vooruitbetaalde bedragen			110,00
nog te ontvangen	Vereniging		
	nog te ontvangen bedragen	5.000,00	
	Totaal vereniging nog te ontvangen bedragen		5.000,00
	Sociëteit		
	COC Nederland investeringen	9.433,35	
Totaal sociëteit nog te ontvangen		9.433,35	
Totaal nog te ontvangen			14.433,35
nog te betalen	Vereniging		
	nog te betalen bedragen	1.791,11	
	Totaal vereniging nog te betalen bedragen		1.791,11
	Sociëteit		
	nog te betalen bedragen	154,12	
Totaal sociëteit nog te betalen bedragen		154,12	
Totaal vooruitontvangen bedragen			1.945,23
Liquide mid.	Liquide middelen		
	Kas	0,00	
	Kruisposten	1.315,00	
	ING bankrekening nr. 691861269	26.574,57	
	ING sparen resultaatrekening nr. 666372993	6.057,82	
	ING bankrekening nr. 666372993	531,49	
Totaal liquide middelen			34.478,88
Alg. Res.	Algemene reserve		
	saldo per 1-1-2015	27.226,26	
	resultaat vereniging	-11.726,84	
	resultaat sociëteit	-6.531,93	
	Uitgaven openingsmaand nieuwe café	-5.220,88	
Totaal algemene reserve			3.746,61
Best. Res.	Bestemmingsreserve		
	saldo reservering vervangingsinvesteringen per 1-1-2015	64.212,32	
	Verbouwing pand	-41.377,94	
	dotatie reservering vervangingsinvesteringen	0,00	
	saldo reservering maatschappelijke projecten	6.804,28	
	Projecten Connected En Jong&out	-850,03	
	saldo reservering 40 jaar bestaan	302,40	
	saldo reservering site en zichtbaarheid regio per 1-1-2015	530,05	
	Website en huisstijl De Garage	-530,05	
	saldo res. aankoopfonds pand en acties/giften 1-1-2015	14.246,79	
	Giften 2015	1.022,00	
Totaal bestemmingsreserve			44.359,82
Flevo	Reservering COC Flevoland		
	saldo COC Flevoland 2.238,99 geboekt bij vereniging vooruit ontvangen bedragen		
Totaal reservering COC Flevoland			0,00
Crediteuren	Sociëteit		
	Totaal crediteuren sociëteit		0,00
	Totaal crediteuren		0,00

Realisatie 2015 tov begroting 2015: Vereniging & Societeit geconsolideerd



	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	
Kosten	Vereniging			
	organisatie	18.696,32	23.000,00	22.265,06
	huisvesting	4.726,31	9.925,00	8.453,66
	activiteiten	13.319,58	13.650,00	9.733,18
	Totaal kosten vereniging	36.742,21	46.575,00	40.451,90
	Societeit			
	organisatie	5.920,44	6.350,00	6.625,00
	huisvesting	23.993,28	36.850,00	35.017,34
	bar	12.860,94	29.950,00	16.830,50
	Totaal kosten societeit	42.774,66	73.150,00	58.472,84
Totaal kosten	<u>79.516,87</u>	<u>119.725,00</u>	<u>98.924,74</u>	
Opbrengsten	Vereniging			
	organisatie	15.337,98	23.800,00	24.100,34
	huisvesting	0,00	0,00	0,00
	activiteiten	9.677,39	13.000,00	7.008,75
	Totaal opbrengsten vereniging	25.015,37	36.800,00	31.109,09
	Societeit			
	organisatie	3.543,37	5.650,00	1.705,39
	huisvesting	1.982,50	3.000,00	2.880,50
	bar	30.716,86	75.000,00	37.357,64
	Totaal opbrengsten societeit	36.242,73	83.650,00	41.943,53
Totaal opbrengsten	<u>61.258,10</u>	<u>120.450,00</u>	<u>73.052,62</u>	
Totaal resultaat positief (negatief)	<u>-18.258,77</u>	<u>725,00</u>	<u>-25.872,12</u>	
- waarvan resultaat vereniging	-11.726,84	-9.775,00	-9.342,81	
- waarvan resultaat societeit	-6.531,93	10.500,00	-16.529,31	

Realisatie 2015 tov begroting 2015 : Vereniging COC Zwolle



	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	
Kosten	Organisatie			
	bestuur	1.107,66	1.100,00	1.184,04
	communicatie	105,26	200,00	161,51
	ledenvergadering	16,00	250,00	345,48
	trainingen	0,00	100,00	162,80
	contributie Federatie/Sol. fonds	5.026,81	5.250,00	5.322,44
	personeelskosten all-in	10.078,39	13.500,00	13.859,52
	vrijwilligers/wgo	2.362,20	2.600,00	1.229,27
	Totaal kosten organisatie	18.696,32	23.000,00	22.265,06
	Huisvesting			
	huur	2.823,31	6.000,00	5.993,44
	telefoon	231,63	600,00	406,32
	onderhoud	0,00	100,00	
	verzekeringen	0,00	500,00	
	kantoorartikelen	0,00	175,00	17,27
	belastingen	378,23	350,00	365,29
	energie/water	1.293,14	2.200,00	1.671,34
	Totaal kosten huisvesting	4.726,31	9.925,00	8.453,66
	Aktiviteiten			
	40 jarig jubileum	0,00	0,00	0,00
	voorlichting	439,56	400,00	379,31
	introductie, telefoon, consult	402,08	250,00	285,00
	activiteitengroep	7.750,90	7.000,00	3.507,03
gespreksgroep	0,00	50,00	0,00	
inside out	0,00	50,00	0,00	
magazine COC Zwolle	4.156,11	3.000,00	4.250,54	
viva la diva	35,53	300,00	258,12	
café oké	75,12	250,00	0,00	
café 40+	159,95	300,00	277,05	
jong & Out	300,33	50,00	0,00	
Flevoland i.o.	0,00	2.000,00	776,13	
Totaal kosten activiteiten	13.319,58	13.650,00	9.733,18	
Totaal kosten	36.742,21	46.575,00	40.451,90	
Opbrengsten	Organisatie			
	subsidie gemeente Zwolle	2.750,00	7.750,00	7.750,00
	Subsidie Flevoland	0,00	3.000,00	3.000,00
	contributies COC Zwolle	12.307,04	12.500,00	12.958,60
	sponsorloterij / diversen	160,05	150,00	163,43
	fooiënpot / giften	120,89	400,00	228,31
	Totaal opbrengsten organisatie	15.337,98	23.800,00	24.100,34
	Aktiviteiten			
	voorlichting	3.415,00	3.000,00	5.190,00
	aktiviteiten	5.412,06	5.000,00	188,50
	magazine COC Zwolle	550,00	3.000,00	643,75
	viva la diva	0,00	2.000,00	986,50
	café oké	0,00	0,00	0,00
jong & Out	300,33	0,00	0,00	
Totaal opbrengsten activiteiten	9.677,39	13.000,00	7.008,75	
Totaal opbrengsten	25.015,37	36.800,00	31.109,09	
Totaal resultaat positief (negatief)	-11.726,84	-9.775,00	-9.342,81	

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014	
Kosten	Organisatie			
	bargroep	0,00	100,00	33,73
	disk jockeys	0,00	50,00	0,00
	toezicht Watch It	0,00	50,00	0,00
	pandcommissie	40,57	100,00	38,56
	kantoorartikelen	705,78	500,00	769,95
	muziekkosten	764,50	750,00	858,79
	onderhoud apparatuur	870,88	0,00	1.348,58
	klein inventaris pand	23,00	250,00	371,46
	Buma, Sena Videma	1.521,39	1.750,00	1.517,81
	communicatie	150,00	100,00	0,00
	trainingskosten vrijwilligers	0,00	0,00	369,00
	representatie	479,98	100,00	14,00
	kas- en boekverschillen	791,85	250,00	307,40
	abonnementen/lidmaatschappen	249,06	250,00	270,70
	bankkosten	220,93	600,00	313,83
	drank en etenswaren (GB 4020)	0,00	0,00	318,69
	vrijwilligersvergoeding	0,00	1.500,00	0,00
	schadevergoedingen	102,50	0,00	92,50
	dotatie jubileumfonds		0,00	
	Totaal kosten organisatie	5.920,44	6.350,00	6.625,00
	Huisvesting			
	huur	8.469,92	17.500,00	17.980,43
	telefoon	745,15	450,00	680,86
	onderhoud	4.617,33	4.800,00	3.201,18
	verzekeringen	1.879,37	1.900,00	1.966,19
	schoonmaak	2.535,79	4.000,00	4.449,90
belastingen/leges	1.536,60	1.500,00	1.485,05	
energie en water	4.209,12	6.700,00	5.253,73	
dotatie vervangingsinvesteringen	0,00	0,00	0,00	
Totaal kosten huisvesting	23.993,28	36.850,00	35.017,34	
Bar				
inkoop	12.166,30	27.000,00	15.235,69	
glaswerk & kleine materialen	147,24	1.200,00	663,31	
consumpties medewerkers	547,40	1.750,00	931,50	
Totaal kosten bar	12.860,94	29.950,00	16.830,50	
Totaal kosten	42.774,66	73.150,00	58.472,84	
Opbrengsten	Organisatie			
	entree en garderobe	0,00	4.000,00	400,90
	rente	0,00	1.250,00	850,90
	diverse opbrengsten	3.383,18	0,00	84,90
	pooltafel	0,00	400,00	207,98
	kas- en boekverschillen	160,19	0,00	160,71
	Totaal opbrengsten organisatie	3.543,37	5.650,00	1.705,39
	Huisvesting			
	verhuur	1.982,50	3.000,00	2.880,50
	Totaal opbrengsten huisvesting	1.982,50	3.000,00	2.880,50
	Bar			
	verkoop	30.038,34	75.000,00	37.251,14
	omzet acties	678,52	0,00	106,50
Totaal opbrengsten bar	30.716,86	75.000,00	37.357,64	
Totaal opbrengsten	36.242,73	83.650,00	41.943,53	
Totaal resultaat positief (negatief)	-6.531,93	10.500,00	-16.529,31	