



**FINANCIEEL JAARVERSLAG 1 JANUARI 2021 TOT EN MET 31 DECEMBER 2021
VAN COC MIDDEN-NEDERLAND**

BESTUURSVERSLAG

Over de vereniging

De vereniging COC Midden-Nederland is opgericht op 18 januari 1950, heeft haar zetel in de gemeente Utrecht en staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 30166655.

De vereniging dient een algemeen belang en heeft als doel: het streven naar een diverse en inclusieve samenleving die werk maakt van gelijkheid en emancipatie, zodat mensen volledig kunnen participeren en zich tot hun volle potentieel kunnen ontwikkelen, ongeacht hun seksuele oriëntatie, genderidentiteit of -expressie en geslachtskenmerken; en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Bestuurssamenstelling

Aan het eind van het boekjaar 2021 bestond het bestuur van de vereniging COC Midden-Nederland uit:

- Laura van Nieuwenhuijze (voorzitter)
- Arie van der Vliet (penningmeester)
- Marijn Brok (secretaris; sinds 7 december 2021)
- Hugo van Amerongen (algemeen bestuurslid; vicevoorzitter)
- Maryse Leloup (algemeen bestuurslid)

In 2021 traden Harry Mereboer (algemeen bestuurslid) en Erik Persoon (secretaris) af als bestuurslid. In 2021 en doorlopend in 2022 zijn wervingsacties voor nieuwe bestuursleden in gang gezet. Per jaareinde 2021 is een positie van algemeen bestuurslid vacant.

Activiteitenverslag 2021

Een separaat inhoudelijk jaarverslag over 2021 is opgesteld, waarin wordt ingegaan op wat de vereniging heeft gedaan om de doelen te behalen en welke activiteiten hebben plaatsgevonden.

Financiën

Ondanks enkele afwijkingen ten opzichte van hetgeen begroot in zowel de baten als de lasten, is het resultaat van baten en lasten conform geraamd nihil. Voor het boekjaar 2022 worden zowel de baten als de lasten hoger geraamd dan gerealiseerd in 2021, maar net als voor 2021 wordt uitgegaan van een resultaat van nihil. In tegenstelling tot de realiteit in 2020 en 2021 wordt in de raming voor 2022 uitgegaan van een jaar waarin geen beperkende maatregelen tegen COVID-19 op activiteiten van toepassing zullen zijn. Deze begroting is door de Algemene Leden Vergadering op 7 december 2021 vastgesteld.

Impact COVID-19

In navolging van 2020 werd de vereniging ook in 2021 uitgedaagd door beperkingen als gevolg van COVID-19. Activiteiten van werkgroepen en verenigingsbreed konden geen doorgang vinden en/of vonden op digitale wijze plaats. Naast de impact die dit op de beleving van leden en vrijwilligers van de vereniging heeft en de uitdaging die dit voor de gehele vereniging opwierp, heeft dit ook een weerslag gehad op de financiële resultaten van de vereniging. Zowel de baten als de lasten van de vereniging zijn aanzienlijk lager dan geraamd als gevolg van voornamelijk COVID-19.

RESULTATEN EN MEERJARENOVERZICHT IN EUR x 1.000

Resultaten	Realisatie 2021		Begroting 2021		Realisatie 2020	
	in EUR	in %	in EUR	in %	in EUR	in %
Baten	95	100,0	166	100,0	78	100,0
Kosten werk- en projectgroepen	63	65,8	79	47,5	49	62,8
Kosten overige activiteiten	8	8,5	50	29,9	9	10,9
Kosten organisatie, bestuur en overigen	25	26,1	38	22,6	22	27,8
Totaal kosten	95	100,3	166	100,0	80	101,5
Resultaat	-0	-0,3	-	0,0	-1	-1,5

Resultaatanalyse
2021
Resultaatverhogend

Baten	17	
Kosten overige activiteiten	0	
		17

Resultaatverlagend

Kosten werk- en projectgroepen	-13	
Kosten organisatie, bestuur en overigen	-3	
		-16

Mutatie resultaat (stijging)		1
------------------------------	--	---

Meerjarenoverzicht
2021 2020 2019 2018 2017
Balans ultimo boekjaar
Activa

Vorderingen	5	4	5	8	-
Liquide middelen	74	125	104	151	117
Totaal activa	79	128	109	159	117

Passiva

Eigen vermogen	78	78	105	116	109
Kortlopende schulden	1	50	3	43	8
Totaal passiva	79	128	109	159	117

Staat van baten en lasten

Baten	95	78	89	86	71
Resultaat	-0	-1	-8	7	0
Eigen vermogen	78	78	105	116	109

BALANS PER JAAREINDE IN EUR

	31 december 2021	31 december 2020
Activa		
Nog te ontvangen bedragen	892	1.971
Vooruitbetaalde bedragen	4.405	1.915
	5.297	3.886
Liquide middelen	73.846	124.540
Totaal activa	79.143	128.425
Passiva		
Eigen vermogen	22.975	23.279
Gelabelde reserves	54.801	54.801
	77.776	78.080
Nog te betalen bedragen	1.367	345
Vooruitontvangen bedragen	-	50.000
	1.367	50.345
Totaal passiva	79.143	128.425
Ratio's		
Liquiditeit (current ratio)	57,9	2,6
Solvabiliteit	98,3%	60,8%

Toelichting op de balans van 31 december 2021

Liquide middelen

ING bank lopende rekening	819	
ING bank spaarrekening	5.000	
ASN bank spaarrekening	68.027	
Totaal liquide middelen		73.846

Nog te ontvangen bedragen

Bijdragen scholen uit voorlichting	722	
Schatting Vriendenloterij COC Nederland	150	
Rente ASN bank	20	
Totaal nog te ontvangen bedragen		892

Vooruitbetaalde bedragen

Brouwerij Brasser inzake Regenboogbier	2.995	
Utrecht Victoria zaalhuur uitgestelde vergadering	1.110	
Tie concepts -stropdassen	300	
Totaal vooruitbetaalde bedragen		4.405

Eigen vermogen

Saldo per 1 januari 2021	23.279	
Resultaat 2021 (nadelig)	305	
Saldo eigen vermogen per 31 december 2021		22.975

Gelabelde reserves

Het bedrag aan gelabelde reserves betreft:

Legaat Drabbe	44.975	
Jong en Out	5.201	
Cocktail	2.625	
PLUC-je	2.000	
Totaal gelabelde reserves		54.801

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

In 2008 is het pand aan de Oudegracht te Utrecht verkocht. Door het bestuur van de geconsolideerde Albrecht Stichting is besloten uit de verkoopopbrengst een subsidiebedrag van EUR 50.000 te reserveren voor het zichtbaar uitdragen van de doelstelling van COC Midden-Nederland. Deze subsidie is concreet toegekend ten behoeve van

- het bevorderen van de zichtbaarheid van COC Midden-Nederland en omstreken; en
- binding bewerkstelligen tussen de leden/werkgroepen van COC Midden-Nederland.

Deze gelden staan als voorziening op de balans van COC Nederland. Ultimo 2021 bedraagt deze voorziening voor dotatie van toe te rekenen rente EUR 41.905.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021 IN EUR

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Totaal baten	95.186	165.950	78.398
Totaal lasten	95.491	165.950	79.548
Resultaat	-305	-	-1.149

Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

Baten

Contributiegelden	17.663	18.500	17.079
Subsidies van gemeenten	60.725	87.750	46.750
Bijdragen scholen voorlichting	7.853	12.200	5.285
Bijdragen deelnemers activiteiten	4.165	-	1.390
Giften en schenkingen	611	1.500	4.690
Bijdrage COC Nederland Jong & Out kamp	4.000	-	2.000
Bijdrage uit eigen vermogen	-	46.000	-
Overige inkomsten	170	-	1.204
Totaal baten	95.186	165.950	78.398

Subsidies van gemeenten

Subsidie gemeente Utrecht	50.000	70.000	40.000
Subsidie gemeente Amersfoort	7.750	7.750	6.750
Subsidies andere gemeenten	2.975	10.000	-
Totaal subsidies van gemeenten	60.725	87.750	46.750

Bijdragen deelnemers activiteiten

Bijdragen deelnemers Jong & Out kamp	2.330	-	-
Inkomsten 50+ activiteiten	1.835	-	1.390
Totaal bijdragen deelnemers activiteiten	4.165	-	1.390

Ambitieuze geraamde subsidiebat

Bij gemeente Utrecht is een hoger bedrag aan subsidie aangevraagd in verband met de toegenomen vraag vanuit de gemeente en de relatief hoge subsidies voor andere roze verenigingen. De gemeente heeft een subsidiebedrag van EUR 50.000 vastgesteld voor COC Midden-Nederland.

Omdat de vraag vanuit ook de middelgrote en kleine gemeenten toeneemt, zal net als vorig jaar ingezet worden op de samenwerking met gemeenten. Hierbij geldt dat vanuit de gemeenten de nodige (financiële) middelen tegenover de gezamenlijke plannen wordt gezet.

Invloed COVID-19 op baten

Voornameijk als gevolg van COVID-19 hebben veel activiteiten minder of niet plaatsgevonden. Het aantal voorlichtingen ter plekke in 2021 was lager. Ondanks de voorlichtingen via de digitale wegen, zijn de verwachte baten lager dan aanvankelijk geraamd. Ook de jubileumactiviteiten hebben niet plaatsgevonden door COVID-19, waardoor de geraamde onttrekking aan het eigen vermogen van EUR 46.000 niet nodig is gebleken.

Tenslotte heeft in het begin van 2021 een digitaal J&O kamp plaatsgevonden als vervanging van de door COVID-19 afgelaste editie in het najaar van 2020. In het najaar van 2021 heeft weer een fysiek kamp plaatsgevonden. Inspelend op de enorme vraag is toen een kamp voor een grotere groep jongeren georganiseerd. De baten uit hoofde van het J&O kamp zijn derhalve hoger dan geraamd. Verder zijn de lasten en baten voor het kamp gesaldeerd onder de kosten zijn geraamd, terwijl de realisatie van baten en lasten niet gesaldeerd is verwerkt in de boekhouding. De afwijking ten opzichte van hetgeen geraamd onder de baten die hierdoor ontstaat is dus ook zichtbaar onder de lasten.

Lasten

Kosten werk- en projectgroepen	62.606	78.800	49.242
Kosten jubileumactiviteiten	-	24.000	-
Kosten overige activiteiten	8.080	25.650	8.548
Kosten organisatie en bestuur	24.806	30.000	21.757
Onvoorziene kosten	-	7.500	-
Totaal lasten	95.491	165.950	79.548

Kosten werk- en projectgroepen

Werkgroepen:

Voorlichting	27.633	24.500	30.401
Jong & Out kamp	14.251	3.500	1.000
50+ Midden-Nederland	5.833	3.400	5.667
Jong & Out Utrecht	2.206	2.500	1.235
Jong & Out Amersfoort	1.445	1.500	461
Grown Up Queers	1.536	-	-
Jong & Proud	992	1.000	45
PLUC	857	2.500	602
PLUC-je	608	2.000	2.066
Transactief	548	1.000	96
Autiroze	446	4.000	1.605
Prettig Anders	310	1.000	45
Cocktail	557	15.000	1.005
Consult	240	400	240
GSA	240	3.000	-
Respect 2 Love	238	3.000	3.997
PolyPride	-	1.000	-
Liefde in Meervoud	180	2.000	-

Projectgroepen:

Coming Out Woerden	1.985	2.000	506
Zeist Inclusief	1.659	1.000	-
Hilversum Inclusief	-	2.000	-
LHBT Soest-Soesterberg	-	1.000	-
Amersfoort Roze 50+ Café	841	1.500	273

Totaal kosten werk- en projectgroepen	62.606	78.800	49.242
--	---------------	---------------	---------------

Kosten overige activiteiten

COC Songfestival	2.093	5.000	1.502
Kosten meldpunt #Weblijvenonzelf	3.280	-	2.187
Walk of Love	-	2.000	-
Herdenkingsdag 4 mei	299	500	188
IDAHOT 17 mei	-	1.150	-
Utrecht Canal Pride	-	6.000	-
Utrecht Rainbow Festival	-	5.000	2.420
Sponsoring horeca (Corona)	-	-	1.800
Overige activiteiten	2.408	6.000	451
<i>Totaal kosten overige activiteiten</i>	<i>8.080</i>	<i>25.650</i>	<i>8.548</i>

Kosten organisatie en bestuur

Kosten bestuur	10.205	15.000	10.320
Organisatiekosten	9.735	14.000	10.669
Kosten webhosting/internet	4.865	1.000	768
<i>Totaal kosten organisatie en bestuur</i>	<i>24.806</i>	<i>30.000</i>	<i>21.757</i>

Invloed COVID-19 op lasten

Veel (reguliere) activiteiten hebben in 2021 niet of in digitale vorm plaatsgevonden. Dit heeft er over het algemeen toe geleid dat de kosten voor de werk- en projectgroepen lager dan geraamd zijn. Ook nieuw opgezette werkgroepen kwamen als gevolg van COVID-19 niet volgens planning en raming uit de startblokken. Ten opzichte van hetgeen geraamd is vooral de werkgroep Cocktail achtergebleven in activiteiten en kosten.

Zoals reeds onder de *Baten* toegelicht, zijn de kosten voor het J&O kamp hoger dan geraamd. Enerzijds komt dit doordat een tweetal kampen is georganiseerd in plaats van één kamp. Daarnaast zijn de baten en lasten gesaldeerd geraamd onder de kosten, terwijl de realisatie van baten en lasten niet gesaldeerd zijn verantwoord.

Ook konden de jubileumactiviteiten niet plaatsvinden door COVID-19, waardoor geen van de geraamde kosten ad. EUR 24.000 zijn gerealiseerd.

Tenslotte zijn ook de kosten voor bestuurs- en organisatiezaken lager dan geraamd, ondanks de overstap naar een nieuwe webhost. Mede door COVID-19 hebben naast reguliere overleggen andere overleggen plaatsgevonden. Zo is intensief gewerkt aan een meerjarenplan en de voorbereiding van de (ronde langs de gemeenten voor de) stembusakkoorden.

ONDERTEKENING FINANCIËEL JAARVERSLAG DOOR BESTUUR

Opmaken van het financieel jaarverslag

Het financieel verslag van de vereniging bestaat uit:

- de balans per 31 december 2021;
- de staat van baten en lasten over 2021; en
- toelichting op de balans en staat van baten en lasten.

Het financieel jaarverslag is door en onderverantwoordelijkheid van het bestuur van de vereniging opgesteld. Het bestuur verklaart dat het financieel verslag rechtmatig tot stand gekomen is en een getrouw beeld geeft.

Utrecht, 10 mei 2022

.....
Laura van Nieuwenhuijze
voorzitter

.....
Arie van der Vliet
penningmeester

.....
Marijn Brok
secretaris

.....
Hugo van Amerongen
algemeen bestuurslid

.....
Maryse Leloup
algemeen bestuurslid