

Balans

Balans voor verdeling winst/verlies	31-12-2022		31-12-2021	
	Activa	Passiva	Activa	Passiva
Omschrijving				
Kas			1.912	
Bank - NL96 INGB 0000 3539 91	1.857		558	
Spaarrekening - NL96 INGB 0000 3539 91	763		763	
Bank - NL94 INGB 0000 3541 24	625		1.610	
Spaarrekening - NL94 INGB 0000 3541 24	30		30	
Waarborg	475			
Debiteuren	1.674			
Crediteuren		222		154
Eigen vermogen				
Automatisering		2.835		2.835
Jubileum		1.000		1.000
Voorlichting		1.351		1.351
Jong & Out		33		193
Cocktail		2.586		2.586
Verlies t/m 2021	3.247		3.247	
Winst 2022		644		
	8.671	8.671	8.119	8.119

Balans na verdeling winst/verlies	31-12-2022	
Omschrijving	Activa	Passiva
Bank - NL96 INGB 0000 3539 91	1.857	
Spaarrekening - NL96 INGB 0000 3539 91	763	
Bank - NL94 INGB 0000 3541 24	625	
Spaarrekening - NL94 INGB 0000 3541 24	30	
Waarborg	475	
Debiteuren	1.674	
Crediteuren		222
Eigen vermogen		
Automatisering		232
Jubileum		1.000
Voorlichting		1.351
Jong & Out		33
Cocktail		2.586
	5.424	5.424

Balans

Activa	<ul style="list-style-type: none"> * De activa vormen gezamenlijk het geheel aan bezittingen van de Vereniging. COC Midden-Gelderland heeft alleen financiële activa. * De balanspost <i>Kas</i> toont het saldo van het contante geld. De <i>Kas</i> was zeer relevant toen de Roze Bunker nog werd uitgebaat. Het kasgeld is dit jaar gestort op de bankrekening, waarmee deze balanspost nu leeg is. * De vier balansposten <i>Bank xxx</i> en <i>Spaarrekening xxx</i> tonen het saldo op de betreffende rekening op de balansdatum. * De verhuurder van de huidige kantoorlocatie heeft een waarborgsom gevraagd bij het ingaan van de huur. Dit bedrag staat onder de balanspost <i>Waarborg</i>. Deze waarborgsom is niet vrij beschikbaar, maar komt weer vrij na het beëindigen van de huur. * Onder de post <i>Debiteuren</i> is het totaal aan vorderingen aan derden opgenomen. Dit geld is op de balansdatum niet beschikbaar, maar wanneer een uitstaande factuur wordt voldaan, wordt het factuurbedrag op deze post in mindering gebracht en wordt het saldo van de bankrekening met hetzelfde bedrag verhoogd.
Passiva	<ul style="list-style-type: none"> * De passiva van de Vereniging bestaan voor COC Midden-Gelderland alleen uit het vermogen en kortlopende schulden. * Onder de post <i>Crediteuren</i> is het totaal aan (kortlopende) schulden aan derden opgenomen. Dit geld is op de balansdatum nog beschikbaar, maar wanneer deze facturen worden voldaan, dan wordt de openstaande schuld in mindering gebracht op deze balanspost en wordt het saldo van de bankrekening met hetzelfde bedrag verlaagd. * Onder de <i>Vermogensposten</i> is opgenomen hoe de ALV in het verleden heeft besloten waarvoor de financiële middelen van de Vereniging gereserveerd moeten worden.
Resultaat	<ul style="list-style-type: none"> * Het resultaat van de <i>Winst & Verliesrekening</i> wordt aan het einde van het jaar toegevoegd aan de balans onder de post <i>Resultaat yyyy</i>. * Daarna moet het resultaat van een jaar bij winst worden toegevoegd aan het vermogen van de Vereniging en bij verlies op het vermogen in mindering worden gebracht. De ALV (gevormd door de leden van de Vereniging) bepaalt op welke manier het resultaat aan het vermogen wordt toegevoegd.
Correcties	<ul style="list-style-type: none"> * Vanaf 1 januari 2020 wordt er gebruik gemaakt van een boekhoudpakket. Hierbij moest een beginbalans worden gedefinieerd. Deze beginbalans is overgenomen van de Balans op 31 december 2019, zoals deze in de ALV was vastgesteld. In deze balans was het resultaat van 2019 niet aan de balans toegevoegd en ook niet verwerkt in het vermogen. In 2022 is de beginbalans gecorrigeerd door alsnog het resultaat over 2019 aan de beginbalans toe te voegen. Het resultaat is niet in het vermogen verwerkt. * Ook in de jaren 2020 en 2021 was het resultaat van die jaren door onwetendheid niet toegevoegd aan de balans. Ook deze fouten zijn hersteld, maar beide resultaten zijn ook niet in het vermogen verwerkt. * De balanspost <i>Verlies t/m 2021</i> toont het gecombineerde (negatieveresultaat over de jaren 2019 t/m 2021). * De balanspost <i>Winst 2022</i> toont het positieve resultaat over 2022. * Het bestuur stelt voor om het totale resultaat over de afgelopen jaren (in de posten <i>Verlies t/m 2021</i> en <i>Winst 2022</i>) te verrekenen met de reservering <i>Automatisering</i>. Deze reservering was oorspronkelijk bedoeld om computers en server in de komende jaren te vernieuwen. Inventarisatie onder de gebruikers van het kantoor heeft duidelijk gemaakt dat hieraan de komende jaren geen behoefte is.
Resultaatbalans	<ul style="list-style-type: none"> * Wanneer de ALV akkoord gaat met dit voorstel komt de balans op 31-12-2022 eruit te zien zoals getoond in de Resultaatbalans.

Winst & verlies**31-12-2022****31-12-2021***Inkomsten*

Omschrijving	Verlies	Winst	Verlies	Winst
Inkomsten Organisatie				
Gemeente Arnhem - Subsidie		10.900,00		10.900,00
COC NL - Afdracht contributies		4.888,14		4.484,89
COC NL - Subsidie Jong & Out		1.050,00		
Giften		75,00		232,50
Donaties		43,00		
Evenementen		135,00		
Totaal Inkomsten Organisatie	0,00	17.091,14	0,00	15.617,39
Inkomsten Bar				
Bar - Inkomsten kas				446,00
Bar - Fooienpot				36,10
Bar - Inkomsten PIN				274,50
Totaal Inkomsten Bar			0,00	756,60
Totaal Inkomsten	0,00	17.091,14	0,00	16.373,99

Uitgaven

Omschrijving	Verlies	Winst	Verlies	Winst
Huisvesting				
Huur	6.494,49		10.590,61	
Belastingen	183,83		510,68	
Totaal Huisvesting	6.678,32	0,00	11.101,29	0,00
Organisatie				
Verzekeringen	715,83		988,75	
ICT Beheer - Webhosting			346,84	
Lidmaatschappen	47,19		237,74	
Brievenbus	278,30		272,25	
Contributies en abonnementen	245,54			
Reclame en advertenties	331,80			
Representatie en verteer	2.575,10		229,01	
Reis- en verblijfkosten	682,38		309,22	
Relatiegeschenken			34,99	
Bankkosten	333,49		367,40	
Kantoorbenodigdheden	6,66		41,14	
Drukwerk, porti en vrachten	25,74		3,64	
Telefoon en internet	892,89		830,58	

COC Midden-Gelderland**Jaarrekening 2022**

Overige kantoorkosten	121,37		246,01	
Betalingsverschillen		20,08		0,36
Totaal Organisatie	6.256,29	20,08	3.907,57	0,36

Werkgroepen

Jong & Out - Arnhem	1.135,51		355,06	
Politiek	500,00			
Totaal Werkgroepen	1.635,51	0,00	355,06	0,00

De Roze Bunker

Horeca abonnementen	1.897,35		2.141,61	0,00
Inkopen Bar			1.513,95	
Onderhoud Pand			1.819,95	
Totaal De Roze Bunker	1.897,35	0,00	5.475,51	0,00
Totaal Uitgaven	16.467,47	20,08	20.839,43	0,36

Resultaat

Omschrijving	Verlies	Winst	Verlies	Winst
Totaal Inkomsten		17.091,14		16.373,99
Totaal Uitgaven	16.467,47	20,08	20.839,43	0,36
Verlies 2021				4.465,08
Winst 2022	643,75			
Saldo				
	17.111,22	17.111,22	20.839,43	20.839,43

Winst & Verliesrekening naar Activiteiten

Activiteit	Omschrijving	Verlies	Winst
Algemeen	COC NL – Afdracht contributies		4.888,14
	Gemeente Arnhem – Subsidie		350,00
	Donaties		43,00
	Betalingsverschillen		20,08
	Bankkosten	333,49	
	Belastingen	183,83	
	Brievenbus	278,30	
	Contributies en abonnementen	245,54	
	Huur	1.424,19	
	Lidmaatschappen	47,19	
	Overige kantoorkosten	121,37	
	Representatie en verteer	207,72	
	Telefoon en internet	419,24	
	Verzekeringen	715,83	
	3.976,70	5.301,22	
ALV	Huur	250,90	
	Representatie en verteer	204,27	
		455,17	
AutiRoze	Gemeente Arnhem – Subsidie		900,00
	Huur	600,00	
	Representatie en verteer	255,70	
	855,70	900,00	
Bestuur	Drukwerk, porti en vrachten	24,78	
	Reis en verblijfkosten	96,10	
	Representatie en verteer	254,17	
		375,05	
CIA	Gemeente Arnhem – Subsidie		2.800,00
	Huur	1.594,40	
	Telefoon en internet	473,65	
		2.068,05	2.800,00
Cocktail	Gemeente Arnhem – Subsidie		3.250,00
	Huur	1.425,00	
		1.425,00	3.250,00
Coming Out Dag	Representatie en verteer	45,50	
	45,50		
De Roze Bunker	Horeca abonnementen	1.897,35	
	1.897,35		
Heerensalon	Giften		75,00
	Representatie en verteer	299,65	

		299,65	75,00
Jong & Out AH	COC NL – Subsidie Jong & Out		1.050,00
	Gemeente Arnhem – Subsidie		900,00
	Huur	600,00	
	Jong & Out Arnhem	1.135,51	
	Reis en verblijfkosten	19,99	
	Representatie en verteer	194,50	
		1.950,00	1.950,00
Politiek	Politiek	500,00	
	Representatie en verteer	169,20	
Politiek Som		669,20	
QueerMiBo	Evenementen		135,00
	Reclame en advertenties	47,37	
	Representatie en verteer	476,20	
		523,57	135,00
Regenboogcafe	Representatie en verteer	384,40	
		384,40	
Respect2Love	Gemeente Arnhem – Subsidie		1.000,00
			1.000,00
Soos	Gemeente Arnhem – Subsidie		900,00
	Huur	600,00	
		600,00	900,00
Veiligheid	Gemeente Arnhem – Subsidie		450,00
			450,00
Voorlichting	Gemeente Arnhem – Subsidie		350,00
	Reis en verblijfkosten	84,42	
		84,42	350,00
Zichtbaarheid	Drukwerk, porti en vrachten	0,96	
	Kantoorbenodigdheden	6,66	
	Reclame en advertenties	284,43	
	Reis en verblijfkosten	481,87	
	Representatie en verteer	83,79	
		857,71	
	Eindresultaat	643,75	
Totaal Resultaat		17.111,22	17.111,22

Subsidieverantwoording

Activiteit	Omschrijving	Verlies	Winst
AutiRoze	Gemeente Arnhem – Subsidie		900,00
	Huur	600,00	
	Representatie en verteer	255,70	
		855,70	900,00
CIA	Gemeente Arnhem – Subsidie		2.800,00
	Huur	1.594,40	
	Telefoon en internet	473,65	
		2.068,05	2.800,00
Cocktail	Gemeente Arnhem – Subsidie		3.250,00
	Huur	1.425,00	
		1.425,00	3.250,00
Jong & Out AH	COC NL – Subsidie Jong & Out		1.050,00
	Gemeente Arnhem – Subsidie		900,00
	Huur	600,00	
	Jong & Out Arnhem	1.135,51	0,00
	Reis en verblijfkosten	19,99	
	Representatie en verteer	194,50	
		1.950,00	1.950,00
Respect2Love	Gemeente Arnhem – Subsidie		1.000,00
			1.000,00
Soos	Gemeente Arnhem – Subsidie		900,00
	Huur	600,00	
		600,00	900,00
Veiligheid	Gemeente Arnhem – Subsidie		450,00
			450,00
Voorlichting	Gemeente Arnhem – Subsidie		350,00
	Reis en verblijfkosten	84,42	
		84,42	350,00
Totaal Resultaat		6.983,17	11.600,00