RAPPORT INZAKE JAARSTUKKEN 2012

Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Amsterdam

1. bestuursverklaring
2. jaarrekening
3. overige gegevens

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

STICHTING ASK HERENGRACHT 566III 1017 CH AMSTERDAM WWW.STICHTINGASK.NL
TELEFOON 020 - 6208339 FAX 020 - 4288892 BECONNUMMER 369214 BANKREKENINGNUMMER 1850157

ADMINISTRATIEVE SERVICEVERLENING AAN KUNSTBEDRIJVEN

COC Amsterdam
Rozenstraat 14
1016 NX Amsterdam
+31 (20) 6263087

Bestuursverklaring COC Amsterdam 2012

Inleiding
In 2012 is de belangrijkste bestuurlijke focus geweest het implementeren van een organisatorische en financiële reorganisatie die als doel heeft de continuïteit van de vereniging te waarborgen op een gezonde financiële basis. Van de zes jaren tussen 2007 en 2012 heeft de vereniging er vijf met een substantieel negatief financieel resultaat afgesloten. Het resulterende verslechterende negatieve eigen vermogen heeft samen met de sterk teruglopende subsidie inkomsten in 2012 geleid tot acute liquiditeitsproblemen.

Financiën
Vanwege deze liquiditeitsproblematiek heeft het bestuur in mei van 2012 onderhandeld met het bestuur van de Albrecht Stichting voor een dotatie uit het Roze Huis fonds. Het Roze Huis fonds is in 2009 opgericht voor de investering in onroerend goed ten behoeve van de op te richten Stichting Roze Huis, onder mandaat van COC Amsterdam. Door deze verkregen eerste dotatie uit het Roze Huisfonds was de continuïteit van de vereniging in ieder geval gewaarborgd tot augustus 2012. Op de Algemene Leden vergadering van 30 mei 2012 heeft het bestuur de leden geïnformeerd over de liquiditeitsproblematiek. De leden hebben het bestuur op deze vergadering de opdracht gegeven om de ontstane financiële situatie op te lossen. Op de extra ingelaste Algemene Ledenvergadering van 11 juli 2012 is door de leden toestemming gegeven om het geld van de verkregen dotatie uit het Roze Huis fonds verder in te zetten om de kortlopende financiële problemen op te lossen. Daarnaast presenteerde het bestuur op deze ALV een aantal financieel onderbouwde toekomstscenario's aan de leden betreffende de vereniging. De leden hebben vrijwel unaniem gekozen voor het scenario waarin besloten wordt dat de werkorganisatie ingrijpend gereorganiseerd zal worden. De project organisatie zal worden afgebouwd tot maximaal 1 FTE. Tevens kiezen de leden ervoor dat er in de toekomst geen Roze Huis zal worden opgericht. Ook krijgt het bestuur toestemming van de leden om verder te onderhandelen met de Albrecht Stichting betreffende het Roze Huis fonds.

Met het mandaat van de leden van COC Amsterdam gekregen op de ALV van 11 juli 2012, heeft het bestuur van COC Amsterdam de Albrecht Stichting verzocht de bestemming van het fonds te laten vervallen opdat dit fonds ten gunste van COC Amsterdam komt. Dit resulteert op 29 september 2012 tot een overeenkomst getekend tussen de Albrecht Stichting en COC Amsterdam waarmee het Roze Huis fonds ten gunste komt van COC Amsterdam. In deze overeenkomst is bepaald dat COC Amsterdam vanuit dit fonds haar langlopende leningen bij de Albrecht stichting direct aflost. Hiermee is de vereniging COC Amsterdam schuldenvrij en is de continuïteit van de vereniging gewaarborgd. Op de ALV van 24 oktober 2012 is door de leden toestemming verleend om de overeenkomst te effecturen.

Organisatie
De reorganisatie heeft tot gevolg dat er in 2012 afscheid is genomen van een medewerker van het secretariaat evenals de plaatsvervangende directeur. Tevens zijn er in 2012 onderhandelingen gestart met de directeur. Met de directeur is een overeenkomst bereikt betreffende ontbinding van contract in januari 2013.

Huisvesting
In 2012 is de huurovereenkomst met Ymere inzake de huisvesting aan de Rozenstraat omgezet naar een anti-kraak overeenkomst waardoor COC Amsterdam gratis gebruik

duboisco
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

COC Amsterdam
Rozenstraat 14
1016 NX Amsterdam
+31 (20) 6263087

(inclusief alle vaste lasten) kan maken van de kantoren aan de Rozenstraat. Dit levert een aanzienlijke kostenbesparing op. In de overeenkomst is opgenomen dat de horecafaciliteiten van het pand niet meer kunnen worden gebruikt. De Special Needs groepen van de vereniging en de voorlichtingsgroep zijn ondergebracht bij het Paleis van de Weemoed aan de Oudezijds Achter burgwal.

Bestuur
Op de ALV van 24 oktober is afscheid genomen van voorzitter Dennis Boutkan. De voorzittershamer wordt overgenomen door voormalig secretaris en tot dan penningmeester, Jan van Asch. Daarnaast is het bestuur uitgebreid met een nieuwe penningmeester Peter de Ruijter, secretaris Renske Lute en de algemeen bestuursleden Milton Kanteman, Albert Roele en Gerard Toussaint. Aangebleven zijn de algemeen bestuursleden Patricia Douma en Meine Willem Dijkstra.

Kas controle commissie
Op voorspraak van het bestuur wordt op de Algemene Leden vergadering van 30 mei 2012 een Kas Controle commissie geïnstalleerd. Deze commissie, bestaande uit twee leden, krijgt een groot mandaat om het bestuur gevraagd en ongevraagd van financieel advies te voorzien.

Vereniging
Het bestuur wil zijn grote dank en waardering uitspreken aan de medewerkers en vrijwilligers van COC Amsterdam die in dit roerige verenigingsjaar hun werkzaamheden met groot enthousiasme en bijhorend resultaat hebben gecontinueerd. Zo hebben de voorlichters van COC Amsterdam meer dan 430 voorlichtingslessen gegeven op Amsterdamse scholen. In een groot aantal stadsdelen zijn Speak Up debatten met jongeren en jongerenwerkers georganiseerd. Tevens is door COC Amsterdam een overeenkomst met de Rochdale Osira groep en Out forever gesloten betreffende de bouw van een Roze Wooncomplex voor ouderen. Pride Photo Award kende ook dit jaar weer een zeer succesvolle editie in de Oude Kerk. De Special Needs groepen van de vereniging laten na hun verhuizing naar het Paleis van de Weemoed stijgende bezoekersaantallen zien. De implementatie en continuering van Veilige Haven binnen COC Amsterdam is succesvol verlopen.

Daarnaast wil het bestuur van COC Amsterdam alle leden bedanken voor hun continue steun en vooral de leden die kritisch hebben meegedacht en geadviseerd op de Algemene Ledenvergaderingen in 2012.

Begroting 2013
Voor het verenigingjaar 2013 is op de ALV van Maart 2013 een begroting goedgekeurd met de volgende hoofdlijnen:

Omzet Vereniging	EUR 147.187 (+/+)
Kosten Vereniging	EUR 145.840 (-/-)
Onvoorziene Bate	EUR 4.514 (+/+)
Verenigingsresultaat	EUR 5.861 (+/+)

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

COC Amsterdam
Rozenstraat 14
1016 NX Amsterdam
+31 (20) 6263087

Verklaring
Het bestuur verklaart hierbij verder dat het financieel jaarverslag over 2012 in overeenstemming is met de vastgestelde subsidie richtlijnen. Het verslag is naar waarheid opgemaakt en er zijn geen gegevens achtergehouden. Het bestuur verklaart tevens dat naast de in dit verslag genoemde financiële middelen het COC Amsterdam geen andere middelen ter beschikking staan.

Amsterdam, 31 Juli 2013
Vastgesteld door het Bestuur,

Namens het bestuur, Jan van Asch, voorzitter

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

JAARREKENING 2012

Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit
COC Amsterdam

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

STICHTING ASK HERENGRACHT 566III 1017 CH AMSTERDAM WWW.STICHTINGASK.NL
TELEFOON 020 - 6208339 FAX 020 - 4288892 BECONNUMMER 369214 BANKREKENINGNUMMER 1850157

ADMINISTRATIEVE SERVICEVERLENING AAN KUNSTBEDRIJVEN

Aan het bestuur van
Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Amsterdam
Amsterdam

Amsterdam, 31 juli 2013

Betreft: jaarrekening 2012

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij, aan de hand van de door ons gevoerde administratie en de verdere door u verstrekte gegevens, de jaarrekening 2012 van Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Amsterdam samengesteld.

Wij vertrouwen erop hiermee aan de opdracht te hebben voldaan. Indien nodig zijn wij graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Stichting Administratieve Serviceverlening aan Kunstbedrijven (ASK),

Elsbeth Hulst
directeur

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

STICHTING ASK HERENGRACHT 566III 1017 CH AMSTERDAM WWW.STICHTINGASK.NL
TELEFOON 020 - 6208339 FAX 020 - 4288892 BECONNUMMER 369214 BANKREKENINGNUMMER 1850157

ADMINISTRATIEVE SERVICEVERLENING AAN KUNSTBEDRIJVEN

inhoud

jaarrekening 2012:

de balans

winst- en verliesrekening

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

toelichting op de balans

toelichting op de winst- en verliesrekening

overige gegevens:

voorstel tot verwerking van het resultaat boekjaar

gebeurtenissen na balansdatum

controleverklaring van de onafhankelijke accountant

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

de balans

ACTIVA	2012	2011
vlottende activa		
voorraad horeca	€ 0	€ 4.870
vorderingen		
debiteuren	€ 7.880	€ 6.971
belastingen en premies sociale verzekeringen	0	5.949
nog te ontvangen subsidies	4.338	33.669
overige vorderingen	21.983	13.319
vooruit betaalde bedragen	734	3.561
totaal vorderingen	€ 34.935	€ 63.469
liquide middelen	€ 225.026	€ 45.101
totale ACTIVA	€ 259.961	€ 113.440

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

per 31 december 2012

PASSIVA	2012	2011
eigen vermogen		
algemene reserve	€ 91.199	€ -323.804
langlopende schulden		
lening Albrecht Stichting	€ 0	€ 207.884
kortlopende schulden		
crediteuren	€ 15.282	€ 52.747
nog te betalen kosten	91.251	12.024
belastingen en premies sociale verzekeringen	27.558	12.852
schulden ter zake van pensioenen	512	12.235
vooruit ontvangen subsidies	29.250	119.170
overlopende passiva	4.909	20.332
totaal kortlopende schulden	€ 168.762	€ 229.360
totale PASSIVA	€ 259.961	€ 113.440

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

winst- en verliesrekening

OMZET	2012	begroting	2011
omzet vereniging			
opbrengst leden	€ 68.667	€ 46.000	€ 42.263
opbrengst werkgroepen	14.678	12.000	38.936
totaal omzet vereniging	**€ 83.345**	**€ 58.000**	**€ 81.199**
omzet roze huis			
omzet horeca	€ 49.883	€ 70.000	€ 104.668
kosten horeca	-20.542	-36.400	-37.288
omzet verhuur	24.444	30.000	26.149
totaal omzet roze huis	**€ 53.785**	**€ 63.600**	**€ 93.529**
bijdragen			
projectfinanciering	€ 170.605	€ 172.500	€ 281.961
totaal bijdragen	**€ 170.605**	**€ 172.500**	**€ 281.961**
TOTALE OMZET	€ 307.735	€ 294.100	€ 456.689

KOSTEN			
lasten personeel	**€ 302.389**	**€ 158.481**	**€ 195.791**
beheerlasten materieel			
verkoopkosten	€ 2.053	€ 15.000	€ 18.109
huisvesting	31.393	27.479	34.991
kantoorkosten	41.190	55.000	31.099
totaal beheerlasten materieel	**€ 74.636**	**€ 97.479**	**€ 84.199**
activiteitenlasten materieel			
kosten projecten	€ 49.134	€ 72.450	€ 180.371
kosten vereniging	9.210	0	25.187
totaal activiteitenlasten materieel	**€ 58.344**	**€ 72.450**	**€ 205.558**
TOTALE KOSTEN	**€ 435.369**	**€ 328.410**	**€ 485.548**
BEDRIJFSRESULTAAT	**€ -127.634**	**€ -34.310**	**€ -28.859**
rentebaten en lasten	406	€ 0	€ -205
bijzondere baten vrijval Fonds Roze Huis	542.231	0	0
RESULTAAT	**€ 415.003**	**€ -34.310**	**€ -29.064**

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

grondslagen van waardering en resultaatbepaling

activiteiten

De activiteiten van Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Amsterdam bestaan voornamelijk uit:
- het bieden van een ontmoetingsplaats voor homo en biseksuele mannen en vrouwen en transgenders waar plezier en ontplooiing voorop staan;
- het stimuleren van initiatieven die homo-integratie bevorderen;
- het, met de haar ter beschikking staande faciliteiten en middelen, bieden van hulp bij het organiseren van activiteiten die de homo-integratie bevorderen;
- in het bijzonder de homo-integratie onder jongeren, ouderen, vrouwen en allochtonen te stimuleren en te ondersteunen;
- het stimuleren van diverse andere organisaties die zich blijvend inzetten voor de homo-integratie;
- het bieden van een dynamisch, cultureel, creatief en intellectueel platform in Amsterdam, ter bevordering en vernieuwing van de homo-emancipatie.

continuïteit

De Vereniging heeft door wisselingen in haar bestuur en door externe invloeden in het verleden een substantiële stagnatie ondervonden in haar (financiële) rapportage. Dientengevolge zijn mogelijk formele (subsidie-) termijnen overschreden. De Vereniging gaat echter uit van coulance op dit gebied door haar subsidieverstrekkers. De Vereniging heeft derhalve haar jaarrekening op basis van een reguliere continuïteitsveronderstelling opgesteld.

balans

De materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 2.500 in de balans opgenomen. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht.

De vorderingen, de schulden, de liquide middelen en de overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarden.

winst- en verliesrekening

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

toelichting op de balans

ACTIVA	2012	2011
debiteuren		
debiteuren	€ 11.005	€ 6.727
voorziening dubieuze debiteuren	-3.125	-1.156
nog te factureren bedragen	0	1.400
totaal debiteuren	€ 7.880	€ 6.971
belastingen en premies sociale verzekeringen		
omzetbelasting 2009	€ 0	€ -114
omzetbelasting 2010	0	6.964
omzetbelasting 2011	0	-901
totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 0	€ 5.949
overige vorderingen en overlopende activa		
borgsommen	€ 2.813	€ 2.660
rekeningcourant Albrecht Stichting	0	5.649
nog te ontvangen lidmaatschapsgelden	228	1.896
nog te ontvangen solidariteitsfonds	10.672	0
nog te ontvangen bedragen	8.270	3.114
totaal overige vorderingen en overlopende activa	€ 21.983	€ 13.319
liquide middelen		
kas	€ 777	€ 15.803
ING 600281 Zakelijke Rekening	32.656	29.565
ING 215589 Zakelijke Rekening	1.526	-333
ING 600281 Zkl Spaarrekening	190.001	1
ING 215589 Zkl Spaarrekening	66	65
totaal liquide middelen	€ 225.026	€ 45.101

De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

toelichting op de balans

PASSIVA	2012	2011
algemene reserve		
algemene reserve per 1 januari	€ -323.804	€ -294.740
resultaat boekjaar	415.003	-29.064
totaal algemene reserve	€ 91.199	€ -323.804

langlopende schulden

Hieronder volgt een specificatie van het verloop van de langlopende schulden. De aflossing voor het komende jaar is:

	Lening 1	Lening 2	Totaal
langlopende schuld per 31.12.2011	€ 189.000	€ 18.884	€ 207.884
nieuwe leningen gedurende 2012	0	0	0
aflossing gedurende 2012	189.000	18.884	207.884
af kortlopend deel	0	0	0
langlopende schuld per 31.12.2012	€ 0	€ 0	€ 0

nog te betalen kosten

nog te betalen kosten	6.326	11.552
nog te betalen kosten reorganisatie	84.925	0
aflossingsverplichting	0	472
totaal crediteuren	€ 91.251	€ 12.024

belastingen en premies sociale verzekeringen

loonheffingen	€ 21.801	€ 12.852
omzetbelasting 2012	5.757	0
totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 27.558	€ 12.852

schulden ter zake van pensioenen

pensioenpremie	€ 512	€ 12.235
totaal schulden ter zake van pensioenen	€ 512	€ 12.235

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

PASSIVA, vervolg	2012	2011
overige schulden en overlopende passiva		
lening Albrecht Stichting	€ 0	€ 9.833
reservering vakantiegeld	4.909	9.214
nog te ontvangen facturen	0	1.285
totaal overige schulden en overlopende passiva	€ 4.909	€ 20.332

niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

toelichting op de winst- en verliesrekening

OMZET	2012	begroting	2011
opbrengst leden			
opbrengst leden	€ 52.269	€	€
opbrengst giften en donaties	12.151		
overige inkomsten vereniging	4.247		
totaal opbrengst leden	€ 68.667	€ 46.000	€ 42.263
opbrengst werkgroepen			
werkgroep Voorlichting	€ 13.378	€	€
werkgroep Cafe Oke	1.000		
werkgroep Jong & Out	300		
totaal opbrengst werkgroepen	€ 14.678	€ 12.000	€ 38.936
financiering projecten			
projectbijdragen eenmalig	€ 101	€	€
DMO 09/02705 Etnische Initiatieven	-842		
DMO 09/02760 Handboek Schoolvoorlichting	2.500		
DMO 09/02696 Pinkcodes	-3.683		
DMO 09/02771 Homo Healings	10.000		
DMO 10/00469 Kwartiermaken	1.500		
DMO 10/01598 GSA	2.500		
DMO 10/01598 Pink Codes	7.300		
DMO 10/01598 Etnische Organisaties	25.000		
DMO 10/01756 Schoolvoorlichting	1.250		
Stadsdeel Oost Pride Photo Award	750		
Stadsdeel Zuid Pride Photo Award	2.500		
DMO 11/01306 Ondersteuning Etnische Organisaties	10.000		
DMO 11/01307 Ondersteuning Voorlichting	25.000		
DMO 11/00180 Roze Loper	8.600		
Stadsdeel Zuidoost Vrouwen Empowerment	3.500		
Stadsdeel Centrum Jong & Out 2011/2012	5.850		
Veilige Haven 2012	45.144		
debat Sint-Petersburg en ambtswoning	7.995		
Stadsdeel Nieuw-West debat Speak Up!	2.505		
Stadsdeel Oost debat Speak Up!	4.500		
Stadsdeel Noord debat Speak Up!	2.500		
Stadsdeel West debat Speak Up!	4.725		
ProGay	1.410		
totaal financiering projecten	€ 170.605	€ 172.500	€ 281.961

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

KOSTEN	2012	begroting	2011
lasten personeel			
salarissen	€ 220.866	€ 217.566	€ 197.975
mutatie vakantiegeld	-17.464	0	3.414
sociale lasten	15.045	0	13.189
pensioen	16.784	0	17.089
ontvangen ziekengeld	-24.672	-59.085	-24.959
loonkosten subsidie Sargentini	-6.619	0	-23.806
overige personeelkosten	13.125	0	12.880
salarissen reorganisatie gereserveerd	74.681	0	0
overige personeelskosten reorganisatie	10.643	0	0
totaal lasten personeel	€ 302.389	€ 158.481	€ 195.791
beheerlasten materieel			
verkoopkosten	€ 2.053	€ 15.000	€ 18.109
huisvestingskosten	31.393	27.479	34.991
kantoorkosten	23.648	40.000	16.940
administratiekosten	13.131	15.000	13.187
verzekeringen	4.411	0	972
totaal beheerlasten materieel	€ 74.636	€ 97.479	€ 84.199
Het aantal werknemers in dienst van de organisatie bedraagt:	5	4	5

De (gewezen) bestuurders en (gewezen) toezichthouders waren, overeenkomstig met 2011 onbezoldigd.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

KOSTEN, vervolg	2012	begroting	2011
kosten projecten			
projectkosten eenmalig	€ 5.550	€	€
DMO 09/02760 Handboek Schoolvoorlichting	4.055		
DMO 09/02771 Homo Healings	5		
DMO 10/01598 GSA	2.702		
DMO 10/01598 Pink Codes	1.852		
DMO 10/01598 Etnische Organisaties	2.975		
DMO 10/01756 Schoolvoorlichting Management Informatiesytemen	949		
Stadsdeel Zuid Pride Photo Award	48		
Stadsdeel Zuidoost Pride Photo Award	427		
DMO 11/01306 Ondersteuning Etnische Organisaties	80		
DMO 11/01307 Ondersteuning Voorlichting	205		
DMO 11/00180 Roze Loper	1.040		
Stadsdeel Zuidoost Vrouwen Empowerment	1.445		
Stadsdeel Centrum Jong & Out 2011/2012	1.099		
Veilige Haven 2012	2.645		
Rainbow 2012	17.549		
debat Sint-Petersburg en ambtswoning	1.389		
ProGay	2.034		
Stadsdeel Nieuw-West debat Speak Up!	442		
Stadsdeel Oost debat Speak Up!	1.418		
Stadsdeel Noord debat Speak Up!	400		
Stadsdeel West debat Speak Up!	825		
totaal kosten projecten	€ 49.134	€ 72.450	€ 180.371
kosten vereniging			
algemene kosten vereniging	€ 1.596	€	€
werkgroep Voorlichting	5.005		
werkgroep Cafe Oke	1.290		
werkgroep Jong & Out	446		
werkgroep ICT	211		
werkgroep Cafe Rose	300		
werkgroep Mokum Roze	192		
werkgroep Vrouwen	170		
totaal kosten vereniging	€ 9.210	€ 0	€ 25.187

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

voorstel tot verwerking van het resultaat boekjaar

Vooruitlopend op de algemene ledenvergadering is de winst van € 415.003 toegevoegd aan de algemene reserves. Het eigen vermogen komt hiermee per 31 december 2012 op € 91.199.

gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn na 31 december 2012 geen gebeurtenissen voorgevallen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 31 JUL 2013
paraaf voor identificatiedoeleinden:

dubois & co

REGISTERACCOUNTANTS

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van de Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Amsterdam te Amsterdam.

Wij hebben opdracht gekregen de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van de Nederlandse Vereniging tot Integratie van Homoseksualiteit COC Amsterdam te Amsterdam te controleren. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 en de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur
Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant
Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Vanwege de aangelegenheid beschreven in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding", zijn wij echter niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel te kunnen baseren.

Onderbouwing van de oordeelonthouding
Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de vereniging kan de interne organisatie niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de in de jaarrekening opgenomen omzet en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten.

Oordeelonthouding betreffende de jaarrekening
Vanwege het belang van de in de paragraaf "Onderbouwing van de oordeelonthouding" beschreven aangelegenheid zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel te kunnen baseren. Derhalve kunnen wij geen oordeel geven omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

De door de vereniging in het bettreffende boekjaar ontvangen subsidies zijn voor het functioneren van de vereniging aangewend.

Amsterdam, 31 juli 2013

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
Telefax 020 664 21 87
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl
KvK nummer 34374865

VENNOTEN
drs. A.P. Buteijn RA
drs. J.J.M. Huijbregts RA
M. Karman RA
J.J.H.G. Stengs RA
drs. G. Visser RA
MEDEWERKERS-REGISTERACCOUNTANT
M. Belkadi RA
drs. P.A.J.M. Bonants RA
drs. R.W.J. Bruinooge RA
SENIOR ORGANISATIEADVISEUR
drs. P.W.A. Kasteleyn RC

Dubois & Co. Registeraccountants is een maatschap van praktijkvennootschappen.
Op alle opdrachten die aan ons kantoor worden verstrekt zijn onze algemene voorwaarden van toepassing. Deze voorwaarden, waarvan de tekst is opgenomen op de website www.dubois.nl, bevatten een aansprakelijkheidsbeperking.