

Toelichting Jaarrekening 2012 COC Amsterdam

Onderstaand een korte extra toelichting op de Jaarrekening 2012 voor COC Amsterdam. Deze is in aanvulling op de toelichting die reeds is opgenomen in de Jaarrekening 2012.

Proces

- Het opstellen van de Jaarrekening 2012 is volgens planning van start gegaan in april 2012.
- Ivm deze timing was presentatie in de ALV van 20130327 niet mogelijk, en is de presentatie van de Jaarrekening 2012 verschoven naar 6 November 2013.
- Voor volgend jaar zal de controle op de Jaarrekening 2013 in Februari van start gaan. Hierdoor is het mogelijk de Jaarrekening medio April aan de ALV voor te leggen.

BALANS (per 31/12/2012)

Activa (Debet)

Geen extra toelichting; zie toelichting in Jaarrekening 2012

Passiva (Credit)

Algemene Reserve (Eigen Vermogen)

- Per 1/1/2012 had de vereniging een (negatief) eigen vermogen van -/- EUR 323.804.
- Door de afspraken met de Albrecht Stichting zijn de fondsen (EUR 542.230), bestemd voor oprichting van een Roze Huis, herbestemd om :
 - o De vereniging op korte termijn weer financieel gezond te maken
 - o De vereniging voor lange termijn perspectief te bieden
 - o De benodigde reorganisatie te kunnen financieren
- Het resulterende resultaat aan het eind van het verenigingsjaar is +/- EUR 415.003, hetgeen is toegevoegd aan de algemene reserve
- Het resulterende eigen vermogen (de Algemene Reserve) per 31/12/2012 is EUR 91.199.

Langlopende Schulden (Vreemd Vermogen)

- Met het vrijvallen van de fondsen uit de Albrecht Stichting zijn de twee langlopende schulden aan dezelfde Stichting (van resp EUR 189.000,- en EUR 18.884; totaal EUR 207.884) afgelost.
- Per 31-12-2012 is de vereniging schuldenvrij.

VERLIES & WINST (01-01-2012 T/M 31-12-2012)

Omzet

Geen extra toelichting; zie toelichting in Jaarrekening 2012

Kosten

Salarissen Reorganisatie Gereserveerd

Deze post (EUR 74.681) omvat salariskosten en afkoopsommen mbt de reorganisatie van de vereniging

Overige Personeelskosten Reorganisatie

Deze post (EUR 10.643) omvat overige kosten mbt de reorganisatie, zoals juridische bijstand, en enige re-integratie en begeleidingskosten.