

Financieel verslag 2016
Nederlandse Postduivenhouders Organisatie te
Veenendaal



INHOUDSOPGAVE	<u>Pagina</u>
1. Inleiding	1
2. Resultaat	2
3. Financiële positie	3
Jaarverslaggeving	
<u>4. Jaarrekening</u>	
4.1 Balans per 31 december 2016	5
4.2 Winst- en verliesrekening over 2016	7
4.3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	8
4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
4.5 Toelichting Winst- en verliesrekening 2016	14
<u>5. Overige gegevens</u>	
5.1 Meerjaren contracten	21

1. INLEIDING

Uitgangspunten

De uitgangspunten voor de opstelling zijn het geven van inzicht in kosten en baten van dienstverlening en activiteiten, het vermogen en de waardingsgrondslagen voor het vaststellen van dit laatste.

Jaarresultaat

Het jaarresultaat komt uit op negatief € 53.821. De begroting gaf een positief resultaat te zien van € 10.000

De belangrijkste verschillen t.o.v. de begroting zijn:

1. Opbrengsten (+ € 9.300)
De opbrengsten zijn hoger dan begroot door meer verkochte vaste votringen en chipringen. Meer aangevraagde lossingsvergunningen dan begroot. Hiertegenover staat een lagere rente opbrengst. .
2. Personeelszaken (-/- € 48.400) .
Het aantrekken van een interimmanager en de opgelopen reservering voor verlofuren zijn de voornaamste oorzaak voor de overschrijding op personeelskosten.
3. Sportzaken (-/- 19.100).
De afwijking ten opzichte van de begroting wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door drie posten:
Dagelijkse weersinformatie (€ 5.400).
Het overgaan naar een nieuwe nationale rekenaar (€ 6.800)
Er zijn meer vergunningen aangevraagd in België (€ 4.700).
4. Afschrijvingen (+ € 19.300).
Het nieuwe automatiseringssysteem is in september in gebruik genomen.
Er is afgeschreven vanaf september.
5. PR/Marketingen Communicatie (+ € 10.700).
Het educatief plan is niet uitgevoerd en zal ook niet meer uitgevoerd worden.
De nationale dagen en de jeugddag gaven ook een positief resultaat te zien ten opzichte van de begroting.
6. Permanente Ontwikkeling (-/- € 16.700).
De kosten voor de gehouden enquête waren niet begroot.
7. Bestuurskosten (€ -/-15.000).
Doordat het nieuwe bestuur uit meer personen bestond en de hoge vergaderfrequentie i.v.m. de inwerkperiode van het nieuwe bestuur zijn de reis-en verblijfkosten hoger dan begroot.

Aantallen:

	Vaste votringen	Chipringen	Gummi- ringen	Leden- aantal
	<i>X 1.000 ringen</i>			
2016	972	264	72	18.672
2015	992	275	232	19.555
2014	1.031	277	76	20.358
2013	1.072	282	190	21.486
2012	1.124	306	335	22.517

2. RESULTAAT

2.1 Resultaat 2016

In 2016 heeft de NPO een negatief resultaat behaald van € 53.821 terwijl een positief resultaat van € 10.000 was begroot.

In beknopte vorm kan de resultatenrekening over het verslagjaar 2016 als volgt worden weergegeven, waarbij als vergelijkende cijfers de begroting 2016 en de werkelijke cijfers 2015 zijn opgenomen (x € 1.000):

	2016 werkelijk		2016 begroting		2015 werkelijk	
	%				%	
Netto-omzet	(A)	<u>778</u> <u>100,0%</u>	<u>769</u> <u>100,0%</u>	<u>769</u> <u>100,0%</u>	<u>797</u> <u>100,0%</u>	<u>797</u> <u>100,0%</u>
Activiteiten						
Automatisering		- 0,0%	1 0,1%	1 0,1%	1 0,1%	1 0,1%
Kaderopleiding		7 0,9%	10 1,3%	10 1,3%	10 1,3%	10 1,3%
Juridische zaken		42 5,4%	37 4,8%	37 4,8%	115 14,4%	115 14,4%
Sportzaken		64 8,2%	45 5,9%	45 5,9%	54 6,8%	54 6,8%
Vervoer en losplaatsen		- 0,0%	5 0,7%	5 0,7%	- 0,0%	- 0,0%
PR, Marketing en Communicatie		10 1,3%	21 2,7%	21 2,7%	9 1,1%	9 1,1%
Financiën		- 0,0%	1 0,1%	1 0,1%	- 0,0%	- 0,0%
Permanente Ontwikkelingen		40 5,1%	23 3,0%	23 3,0%	5 0,6%	5 0,6%
Samenwerkingsverbanden		- 0,0%	1 0,1%	1 0,1%	- 0,0%	- 0,0%
Regelgeving		- 0,0%	1 0,1%	1 0,1%	- 0,0%	- 0,0%
Welzijn en Zelfregulering		21 2,7%	17 2,2%	17 2,2%	16 2,0%	16 2,0%
Algemene ledenvergadering		8 1,0%	8 1,0%	8 1,0%	15 1,9%	15 1,9%
Bestuur		<u>63</u> <u>8,1%</u>	<u>48</u> <u>6,2%</u>	<u>48</u> <u>6,2%</u>	<u>56</u> <u>7,0%</u>	<u>56</u> <u>7,0%</u>
	(B)	<u>255</u> <u>32,7%</u>	<u>218</u> <u>28,2%</u>	<u>218</u> <u>28,2%</u>	<u>281</u> <u>35,1%</u>	<u>281</u> <u>35,1%</u>
N.P.O.-bureau						
Personeelskosten		410 52,8%	362 47,1%	362 47,1%	357 44,9%	357 44,9%
Afschrijvingen		12 1,5%	31 4,0%	31 4,0%	8 1,0%	8 1,0%
Huisvesting		38 4,9%	39 5,1%	39 5,1%	39 4,9%	39 4,9%
Kantoorkosten		100 12,9%	96 12,5%	96 12,5%	135 16,9%	135 16,9%
Overige kosten		<u>17</u> <u>2,2%</u>	<u>13</u> <u>1,8%</u>	<u>13</u> <u>1,8%</u>	<u>395</u> <u>49,6%</u>	<u>395</u> <u>49,6%</u>
	(C)	<u>577</u> <u>74,3%</u>	<u>541</u> <u>70,5%</u>	<u>541</u> <u>70,5%</u>	<u>934</u> <u>117,3%</u>	<u>934</u> <u>117,3%</u>
Netto Resultaat	(A-B-C)	-54 -7,0%	10 1,3%	10 1,3%	-418 -52,4%	-418 -52,4%

3.0 FINANCIËLE POSITIE

3.1 Vermogensstructuur

Aan de hand van de in de jaarrekening opgenomen balans kan de vermogensstructuur als volgt worden weergegeven:

	2016	2015	Mutatie
	€	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn</u>			
Eigen vermogen	725.000	786.000	-61.000
Voorzieningen	94.000	100.000	-6.000
(A)	<u>819.000</u>	<u>886.000</u>	<u>-67.000</u>
<u>Vastgelegd op lange termijn</u>			
Materiële vaste activa	(B) <u>353.000</u>	<u>266.000</u>	<u>87.000</u>
<u>Overschot op lange termijn</u>	<u>466.000</u>	<u>620.000</u>	<u>-154.000</u>
Dit is als volgt in het werkkapitaal vastgelegd:			
<u>Vlottende activa</u>			
Vorraden	15.000	121.000	-106.000
Vorderingen en overlopende activa	36.000	51.000	-15.000
Liquide middelen	983.000	1.084.000	-101.000
	1.034.000	1.256.000	-222.000
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	<u>568.000</u>	<u>636.000</u>	<u>-68.000</u>
<u>Werkkapitaal</u>	<u>466.000</u>	<u>620.000</u>	<u>-154.000</u>

3.2 Kasstroomoverzicht

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		-53.821		-418.285
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen	12.111		15.412	
- mutatie voorzieningen/ bestemmingsreserve	<u>-12.082</u>		<u>39.472</u>	
		<u>29</u>		<u>54.884</u>
		-53.792		-363.401
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen en overlopende activa	-14.555		-17.262	
- voorraden	-105.159		-50.515	
- Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>67.931</u>		<u>108.174</u>	
		<u>-51.783</u>		<u>40.397</u>
		<u>-2.009</u>		<u>-403.798</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		<u>-99.190</u>		<u>-3.189</u>
		<u>-99.190</u>		<u>-3.189</u>
Netto-kasstroom (= toename resp. afname geldmiddelen)		<u><u>-101.199</u></u>		<u><u>-406.987</u></u>

Toelichting bij het kasstroomoverzicht1. Algemene grondslagen

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode, waarbij het resultaat als uitgangspunt is genomen. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

2. Samenstelling geldmiddelen

	2016	2015
	€	€
Geldmiddelen 1 januari	1.084.120	1.559.712
Balansmutatie geldmiddelen	<u>-101.199</u>	<u>-475.592</u>
Geldmiddelen 31 december	<u><u>982.921</u></u>	<u><u>1.084.120</u></u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, VEENENDAAL

4.1 BALANS PER 31 DECEMBER

	Verwijzing	31-12-2016		31-12-2015	
		<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	4.4.1				
Grond en gebouwen		205.213		205.213	
Automatisering		139.724		52.273	
Kantoorinventaris		<u>7.755</u>		<u>8.127</u>	
			352.692		265.613
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	4.4.2		15.358		120.517
Vorderingen en overlopende activa	4.4.3				
Debiteuren		17.196		42.324	
Overige vorderingen		15.033		8.716	
Overlopende activa		<u>4.256</u>		<u>-</u>	
			36.485		51.040
Liquide middelen	4.4.4		<u>982.921</u>		<u>1.084.120</u>
			<u>1.387.456</u>		<u>1.521.290</u>

	Verwijzing	31-12-2016		31-12-2015	
		€	€	€	€
Eigen Vermogen	4.4.5				
Algemene reserve		704.107		757.928	
Bestemmingsreserve PR		<u>21.100</u>		<u>27.800</u>	
			725.207		785.728
Vorzieningen	4.4.6				
Fonds externe juridische bijstand		4.355		-	
Voorziening olympiade fonds		5.147		-	
Voorziening wetenschappelijk onderzoek		57.661		65.341	
Voorziening onderhoudskosten		<u>26.967</u>		<u>34.171</u>	
			94.130		99.512
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4.4.7				
Crediteuren		25.014		73.665	
Belastingen en premies					
Sociale verzekeringen		14.860		63.132	
Overige schulden		54.701		34.538	
Overlopende passiva		<u>473.544</u>		<u>464.715</u>	
			<u>568.119</u>		<u>636.050</u>
			<u><u>1.387.456</u></u>		<u><u>1.521.290</u></u>

4.2 Winst- en verliesrekening 2016

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk	7.
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Vaste voertrigen	371.569	369.800	381.458	
Vergoeding fondclubringen	6.125	6.000	6.384	
Vergoeding nabestellingen	1.940	1.500	1.830	
Duplicaat eigendomsbewijzen	7.237	7.000	7.136	
Chipringen	48.329	49.000	45.306	
Nabestelling chipringen	5.266	4.000	4.853	
Gummiringen	1.230	800	1.858	
Contributie	224.064	224.400	234.660	
Lossingsvergunningen	93.520	83.500	84.632	
Rente	1.971	8.500	4.422	
Overige opbrengsten	<u>17.089</u>	<u>14.500</u>	<u>24.511</u>	
Bruto-marge		778.340	769.000	797.050
Activiteiten				
Automatisering	238	1.000	596	
Kaderopleiding	7.126	10.000	9.602	
Juridische zaken	41.837	37.000	114.946	
Sportzaken	63.834	44.700	54.041	
Vervoer en losplaatsen	285	5.100	-	
PR, Marketing en Communicatie	10.008	20.700	9.268	
Financiën	-	1.000	103	
Permanente ontwikkelingen	39.721	23.000	4.776	
Samenwerkingsverbanden	-	1.000	-	
Regelgeving	-	800	-	
Welzijn en zelfregulering	21.210	16.900	16.300	
Algemene ledenvergadering	7.527	8.400	15.377	
Bestuur	<u>63.007</u>	<u>48.000</u>	<u>56.039</u>	
		<u>254.793</u>	<u>217.600</u>	<u>281.048</u>
		523.547	551.400	516.002
NPO- Bureau				
Personeelskosten	409.948	361.500	357.301	
Afschrijvingen	12.111	31.400	8.541	
Huisvesting	38.345	39.000	38.942	
Kantoorkosten	99.863	96.500	134.765	
Overige kosten	<u>17.101</u>	<u>13.000</u>	<u>394.738</u>	
		<u>577.368</u>	<u>541.400</u>	<u>934.287</u>
Netto-resultaat		<u><u>-53.821</u></u>	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>-418.285</u></u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, VEENENDAAL

4.3 ALGEMENE TOELICHTING EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De vereniging heeft ten doel het bevorderen en doen bevorderen van de postduivenliefhebberij en de wedstrijd sport met postduiven in de ruimste zin van het woord.

Grondslagen voor waarden en resultaat bepalen

De waarderingsgrondslagen die zijn toegepast op deze jaarrekening zijn gebaseerd op algemeen in Nederland aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en voldoen aan de wettelijke bepalingen.

Materiële vaste activa

De activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen of lagere bedrijfswaarde. De afschrijvingen vinden plaats op basis van de geschatte economische levensduur en worden berekend volgens de lineaire methode.

Vorraden

De handelsvoorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde. Bij de voorraden wordt het fifo-systeem gehanteerd. Waar nodig is rekening gehouden met een voorziening wegens incurantheid.

Voorzieningen

Voorziening juridische zaken

De werkelijk gemaakte kosten, exclusief de directe kosten van de colleges, worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening wetenschappelijk onderzoek

De voorziening wetenschappelijk onderzoek dient ter dekking van kosten voor onderzoeken in de toekomst Deze voorziening is inmiddels geplafonneerd op € 50.000

Voorziening onderhoudskosten

De voorziening onderhoudskosten dient ter egalisatie van te verwachten kosten gerelateerd aan de onroerende zaken.

Overige activa en passiva

Voor zover in het bovenstaande niet anders is aangegeven worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Hierbij wordt op vorderingen en overige activa, indien dit noodzakelijk wordt geacht een afwaardering in mindering gebracht ten laste van het resultaat van het jaar van afwaarderen.

Resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde diensten en de lasten van een verslagperiode. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden genomen zodra deze voorzienbaar zijn. De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

4.4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

4.4.1 Materiële vaste activa

De boekwaarden van de materiële vaste activa per 31 december 2016 zijn als volgt te specificeren:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Grond en gebouwen	205.213	205.213
Automatisering	139.724	52.273
Kantoorinventaris	7.755	8.127
	<u>352.692</u>	<u>265.613</u>

	Grond en Gebouwen €	Automati- sering €	Kantoor- inventaris €	Totaal €
Verkrijgingsprijs	308.324	208.925	90.152	607.401
Cumulatieve afschrijvingen	<u>103.111</u>	<u>156.652</u>	<u>82.025</u>	<u>341.788</u>
Boekwaarde 1 januari 2016	<u>205.213</u>	<u>52.273</u>	<u>8.127</u>	<u>265.613</u>
Bij: investeringen	<u>-</u>	<u>96.260</u>	<u>2.930</u>	<u>99.190</u>
Af: afschrijvingen	<u>-</u>	<u>8.809</u>	<u>3.302</u>	<u>12.111</u>
	<u>-</u>	<u>8.809</u>	<u>3.302</u>	<u>12.111</u>
Af: Desinvesteringen	<u>-</u>	<u>153.971</u>	<u>23.941</u>	<u>177.912</u>
	<u>-</u>	<u>153.971</u>	<u>23.941</u>	<u>177.912</u>
Verkrijgingsprijs	308.324	151.214	69.141	528.679
Cumulatieve afschrijvingen	<u>103.111</u>	<u>11.490</u>	<u>61.386</u>	<u>175.987</u>
31 december 2016	<u>205.213</u>	<u>139.724</u>	<u>7.755</u>	<u>352.692</u>
Afschrijvingsperc.	<u>2 - 5%</u>	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

WOZ waarde: Landjuweel 38 per 1-1-2016 293.000

**Investeringen:
Automatiseringsinventaris**

Aanpassingen website Kaart losplaatsen	2.751
Nieuwe applicatie leden/ringen/lossingen	91.738
Aanbetaling programma lossingsverantwoordelijken	1.771
Totaal	<u>96.260</u>

Kantoorinventaris

Vaatwasser	310
Airco pand	2.620
	<u>2.930</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
4.4.2 Voorraden		
Chipringen	8.857	116.855
Nationale concoursbescheiden	565	1.274
Gummiringen	3.050	-
Verkoopmiddelen	2.886	2.388
	<u>15.358</u>	<u>120.517</u>
4.4.3 Vorderingen en overlopende activa		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	17.196	42.324
	<u>17.196</u>	<u>42.324</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Voorschot onderzoek doping	-	2.743
lossingsvergunningen	12.000	-
Te vorderen rente	3.033	5.973
	<u>15.033</u>	<u>8.716</u>
<u>Overlopende activa</u>		
Knutselplaten/kleurplaten/duivenmaskers	4.256	-
	<u>4.256</u>	<u>-</u>
4.4.4 Liquide middelen		
Kas	662	731
Rekening courant banken	283.322	19.108
Spaarrekeningen	698.937	1.064.281
	<u>982.921</u>	<u>1.084.120</u>

4.4.5 Eigen Vermogen

Algemene reserve

Stand 1 januari 2016		757.928	
Bij netto-resultaat 2016		<u>-53.821</u>	
Stand 31 december 2016			704.107

Bestemmingsreserve PR.

Stand 1 januari 2016		27.800	
Af: Bijdrage TV uitzending	3.572		
Geplaatste hokjes 5 stuks	<u>3.128</u>	<u>6.700</u>	
Stand 31 december 2016			21.100
Totaal eigen Vermogen			<u><u>725.207</u></u>

4.4.6 Voorzieningen

Fonds externe juridische bijstand

Stand 1 januari 2016			-
Bij: dotatie			<u>30.000</u>
Af: onttrekkingen kosten in 2016			<u>30.000</u> <u>25.645</u>
Stand 31 december 2016			<u><u>4.355</u></u>

Voorziening Olympiade fonds

Stand 1 januari 2016			-
Bij: Dotatie			<u>8.000</u>
Af: kosten olympiade Brussel			8.000 <u>2.853</u>
Stand 31 december 2016			<u><u>5.147</u></u>

	31-12-2016	31-12-2015
	<u> </u>	<u> </u>
<u>Voorziening wetenschappelijk onderzoek</u>		
Stand 1 januari 2016		65.341
Af: Meetapparatuur onderzoek drinkgedrag jonge duiven		<u>7.680</u>
Stand 31 december 2016		<u><u>57.661</u></u>
Deze voorziening is geplafoneerd op € 50.000. Er zal niet eerder gedoteerd worden als de voorziening onder de € 50.000 is gekomen.		
<u>Voorziening onderhoudskosten</u>		
		€
Stand 1 januari 2016		34.171
Af: Verharding terrein	5.775	
Schilderen en reinigen dorpels	<u>1.429</u>	
		<u>7.204</u>
Stand 31 december 2016		<u><u>26.967</u></u>
4.4.7 Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<u>Crediteuren</u>	<u>25.014</u>	<u>73.665</u>
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	3.959	50.072
Loonheffingen	<u>10.901</u>	<u>13.060</u>
	<u>14.860</u>	<u>63.132</u>
<u>Overige schulden</u>		
Netto lonen	5.798	-
Manifestatie Prijzen nationale kampioenen	-	8.435
Juridische Zaken	4.325	
Vakantietoeslag	10.459	11.702
Reservering verlofuren	25.659	12.640
Centrale hokken	8.000	-
Overige	<u>460</u>	<u>1.761</u>
	<u>54.701</u>	<u>34.538</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen vaste voetringen en chipringen	464.103	455.741
Liefdadigheidspoule	<u>9.441</u>	<u>8.974</u>
	<u>473.544</u>	<u>464.715</u>

4.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening 2016

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
Opbrengsten			
<u>Vaste voetringen</u>			
Verkoopprijs	437.214	432.000	446.677
Inkoopprijs			
Inkoop vaste voetringen	-56.444	-54.600	-57.475
Inkoop eigendomsbewijzen	-9.201	-7.600	-7.744
	<u>371.569</u>	<u>369.800</u>	<u>381.458</u>
Vergoeding fondclubringen	<u>6.125</u>	<u>6.000</u>	<u>6.384</u>
Vergoeding nabestellingen	<u>1.940</u>	<u>1.500</u>	<u>1.830</u>
Duplicaat eigendomsbewijzen	<u>7.237</u>	<u>7.000</u>	<u>7.136</u>
Aantal verkochte vaste voetringen	<u>971.586</u>	<u>960.000</u>	<u>992.404</u>
Daling	<u>2,10%</u>	<u>3,38%</u>	<u>3,95%</u>
<u>Chipringen</u>			
Verkoop chipringen	389.319	390.000	386.410
Inkoop chipringen	<u>-340.990</u>	<u>-341.000</u>	<u>-341.104</u>
	<u>48.329</u>	<u>49.000</u>	<u>45.306</u>
Nabestelling chipringen	<u>5.266</u>	<u>4.000</u>	<u>4.853</u>
Aantal verkochte chipringen	<u>263.547</u>	<u>263.000</u>	<u>275.487</u>
Er zijn in 2016 11.350 Motzclips verkocht met een opbrengst van € 9.080. Dit bedrag is verantwoord bij de overige opbrengsten onder de post overige baten.			
Voor 2017 zijn er nog 7000 Motzclips verkocht met een opbrengst van € 5.840			
Nadat de verkochte ringen voor 2017 waren verstuurd was de voorraad Motzclips op 31-12-2016 22.242 stuks.			
<u>Gummiringen</u>			
Verkoop gummiringen	5.040	10.500	18.410
Inkoop gummiringen	<u>-3.810</u>	<u>-9.700</u>	<u>-16.552</u>
	<u>1.230</u>	<u>800</u>	<u>1.858</u>
Aantal gummiringen	<u>72.000</u>	<u>150.000</u>	<u>232.000</u>

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
<u>Contributie</u>			
Opbrengst contributies (18.672 á € 12,00)	<u>224.064</u>	<u>224.400</u>	<u>234.660</u>
	<u>224.064</u>	<u>224.400</u>	<u>234.660</u>
Aantal leden	<u>18.672</u>	<u>18.700</u>	<u>19.555</u>
<u>Lossingsvergunningen</u>			
Lossingsvergunningen	<u>93.520</u>	<u>83.500</u>	<u>84.632</u>
	<u>93.520</u>	<u>83.500</u>	<u>84.632</u>

De door de Franse Bond in rekening gebrachte kosten voor lossingsvergunningen zijn onverkort doorbelast aan de betrokken afdelingen.
Het aantal lossingsvergunningen in 2015 is 560 stuks tegen een prijs van € 167. Begroot zijn 500 vergunningen tegen een prijs van € 167

Rente

Rente	3.581	10.000	6.883
Bankkosten	<u>-1.610</u>	<u>-1.500</u>	<u>-2.461</u>
	<u>1.971</u>	<u>8.500</u>	<u>4.422</u>

Door de schikking, die in 2015 is getroffen met Pigeon Village en de fors gedaalde rente is deze post lager is dan begroot.

Overige opbrengsten

Nationale concoursbescheiden	1.214	1.500	1.446
Verkoopmiddelen	6.795	3.000	13.465
Overige baten	<u>9.080</u>	<u>10.000</u>	<u>9.600</u>
	<u>17.089</u>	<u>14.500</u>	<u>24.511</u>

Overige baten betreft de opbrengst van de 11.350 verkochte Motzclips (€ 9080).
De opbrengst verkoopmiddelen is hoger door de verkochte klokkeuringstickers.
De kosten die tegenover de verkoop van de stickers staan, zijn verantwoord onder de bestuur- commissiekosten.

Activiteiten

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
<u>Automatisering</u>			
Reiskosten	238	500	596
Diverse kleine kosten	-	500	-
	<u>238</u>	<u>1.000</u>	<u>596</u>
<u>Kaderopleiding</u>			
Reiskosten	1.065	2.500	2.280
Verblijfkosten juridische dag	-	2.000	
Lesmateriaal en locaties	-	2.500	7.322
Vluchtleiding	6.061	3.000	-
	<u>7.126</u>	<u>10.000</u>	<u>9.602</u>

Naast een cursus wedvluchtbegeleiding voor de lossingsverantwoordelijken is er ook een cursus gegeven door meteo consult aan de personen die het IWB vormen.

Er is geen juridische dag geweest.

Juridische zaken

Reis-/verblijfkosten	15.880	8.000	16.715
Fonds externe juridische bijstand	30.000	30.000	101.301
Bijdrage leden zittingen	-4.043	-1.000	-3.070
	<u>41.837</u>	<u>37.000</u>	<u>114.946</u>

Voor het eerst sinds jaren zijn de kosten van de externe juridische bijstand lager dan het bedrag dat jaarlijks gereserveerd wordt.

Er loopt nu nog 1 zaak (Brands). De uitspraak wordt dit jaar verwacht.

Bij het tucht- en geschillencollege hebben 20 zaken gediend en bij het beroepscollege 3.

Sportzaken

Lossingsberichten	31.074	25.000	25.616
Huur lossingsplaatsen	-	1.000	-
Reiskosten	1.437	200	-
Controle en preventie	13.861	12.000	13.907
Lossingsvergunningen België	10.678	6.000	8.769
Overig	6.784	500	5.749
	<u>63.834</u>	<u>44.700</u>	<u>54.041</u>

Bestuur NPO heeft ervoor gekozen om gedurende het seizoen elke dag weersinformatie te verstrekken aan de liefhebbers via teletekst. (Dit bracht € 5.432 aan extra kosten met zich mee.)

Onder lossingsvergunningen is het bedrag opgenomen dat aan de KBDB moet worden betaald voor de verstrekte lossingsvergunningen.

Bij overige kosten is het rekengeld verwerkt voor de nationale wedvluchten en nationale kampioenschappen dit was niet begroot.

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
<u>Vervoer en losplaatsen</u>			
Bezoek lossingsplaatsen	-	4.000	-
Reiskosten	285	1.100	-
	<u>285</u>	<u>5.100</u>	<u>-</u>
<u>PR, Marketing en Communicatie</u>			
Communicatie en voorlichting	16.090	20.000	8.773
Nationale dagen	-1.300	5.000	11.392
Jeugdactiviteiten	4.374	2.000	-
Reiskosten	-	3.700	-
Sponsoring	-9.156	-10.000	-10.897
	<u>10.008</u>	<u>20.700</u>	<u>9.268</u>
Onder communicatie en voorlichting is o.a. het abonnement bij het ANP vermeld (3.560).en het drukwerk voor de nationale wedvluchten.(€ 4.600)			
<u>Financiën</u>			
Reiskosten	-	1.000	103
	<u>-</u>	<u>1.000</u>	<u>103</u>
<u>Permanente ontwikkelingen</u>			
Organisatieontwikkeling	13.641	20.000	-
Enquete	21.933	-	-
Reis- en verblijfkosten	4.147	3.000	4.776
	<u>39.721</u>	<u>23.000</u>	<u>4.776</u>
De direct toerekenbare kosten voor de enquete zijn hier verantwoord. De kosten voor de enquete waren niet begroot			
<u>Samenwerkingsverbanden</u>			
Reis- en verblijfkosten	-	1.000	-
	<u>-</u>	<u>1.000</u>	<u>-</u>

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
<u>Regelgeving</u>			
Reiskosten	-	800	-
	-	800	-
<u>Welzijn en Zelfregulering</u>			
Reiskosten	3.825	1.300	691
Koepelbijdrage PvH	2.500	-	-
Contributie PvH	14.885	15.600	15.609
	21.210	16.900	16.300
<u>Algemene ledenvergadering</u>			
Reis- en verblijfkosten	7.527	8.400	15.377
	7.527	8.400	15.377
<u>Bestuur</u>			
Representatie / vaste vergoedingen	8.875	7.000	6.875
Olympiade	8.000	8.000	3.528
FCI	2.617	2.500	2.800
Ongevallenverzekering	321	500	318
Overige bestuur- en commissiekosten	5.811	5.000	6.651
Reis- en verblijfkosten bestuur en commissies	37.383	25.000	35.867
	63.007	48.000	56.039

De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de reis- en verblijfkosten bestuur en commissies. De vergaderfrequentie is het afgelopen jaar veel hoger geweest dan in voorgaande jaren. Het nieuwe bestuur is met meer personen en heeft zich zo snel mogelijk in de voorliggende materie ingewerkt.

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
NPO-bureau			
<u>Personeelskosten</u>			
Salarissen	259.198	260.000	264.334
Sociale lasten	50.072	47.000	47.646
Uitzendkrachten	9.526	2.500	-
Interim manager	35.855		
Pensioenpremies	16.384	17.000	19.560
Reis- en verblijfkosten	11.504	15.000	12.444
Opleidingen	3.592	10.000	9.402
Reservering verlofuren	13.019	-	-4.215
Overige personeelskosten	10.798	10.000	8.130
	<u>409.948</u>	<u>361.500</u>	<u>357.301</u>

De salariskosten liggen op het peil van de begroting. De salariskosten voor de voor het project nationale dagen aangestelde beurscoördinator zijn verantwoord bij de nationale dagen.

De reservering verlofuren is verder opgelopen door vervanging vertrokken personeel met het huidige personeel, en door de verhoogde vergaderfrequentie i.v.m. de inwerkperiode van het nieuwe bestuur. In 2017 wordt er gezocht naar een oplossing.

De overschrijding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het aantrekken van een Interim-manager.

Afschrijvingen

Afschrijvingen	<u>12.111</u>	<u>31.400</u>	<u>8.541</u>
	<u>12.111</u>	<u>31.400</u>	<u>8.541</u>

In september 2016 is het automatiseringsproject opgeleverd. Vanaf dat moment zijn we ook gaan afschrijven.

Huisvesting

Energie	9.173	10.000	8.533
Onderhoud en schoonhouden	15.561	14.000	15.310
Verzekering en belastingen	6.291	7.000	6.094
Bewaking	4.671	5.000	4.256
Overig	2.649	3.000	4.749
	<u>38.345</u>	<u>39.000</u>	<u>38.942</u>

	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>			
Automatisering	29.167	23.000	40.101
Kantoorbenodigdheden / drukwerk	11.309	15.000	11.775
Onderhoud inventaris	2.780	2.500	1.555
Kopiëren	12.211	12.000	12.535
Abonnementen en contributies	180	2.000	284
Kosten bankgaranties	-	-	5.270
Porto	34.026	35.000	39.829
Telecommunicatie	8.194	5.000	9.843
Salarisverwerking	1.056	1.000	1.023
Security onderzoek	-	-	12.550
Overig	940	1.000	-
	<u>99.863</u>	<u>96.500</u>	<u>134.765</u>
<u>Overige kosten</u>			
Repatriëring	-	1.500	-
Hokcontrolebezoeken	-	500	-
Centrale hokken	8.213	10.000	7.594
Overig baten en lasten	8.888	1.000	387.144
	<u>17.101</u>	<u>13.000</u>	<u>394.738</u>

Voor de uitkering van de centrale hokken is nog een taxatie opgenomen.

Bij de overige baten en lasten is het bedrag opgenomen dat is afgeschreven op de vordering op afdeling 12 zoals is aangekondigd op de AV van 12 maart 2016

Tevens is hier de vordering in het kader van dopingonderzoeken op afgeboekt..

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Meerjaren contracten

Naam	Einddatum	Omschrijving	Opzeggen voor:
Verzekeringen:			
Collectieve Ongevallen verzekering	01-01-2018	Ongevallen verzekering bestuursleden	01-04-2017
werkgeversaansprakelijkheidsverzekering van Lanschot Chabot	01-01-2018	Aansprakelijkheid-verzekering voor bestuurders van motorrijtuigen voor bestuur en personeel	01-06-2017
Brandverzekering van Lanschot Chabot	01-01-2018	Brand- en diefstal verzekering Gebouw, inventaris en goederen	01-10-2017
Aegon pensioenverzekering	31-05-2017	Pensioenverzekering personeel	01-01-2017 Is opgezegd door Aegon
Aegon pensioenverzekering	01-01-2019	Pensioenverzekering personeel in dienst na 1-8-2009	01-06-2018
Aegon gezond werkplan	01-01-2017	Verzekering verzuim personeel	1 maand voor overstapdatum
Bestuurders aansprakelijkheidsverzekering	01-01-2018	Aansprakelijkheidsverzekering bestuursleden	01-10-2017
Diversen			
Canon	01-03-2022	Huur kopieerapparaten	01-09-2021
Essent	01-10-2017	Energie	01-09-2017
SBS teletekst	28-02-2017	Huur teletekstpagina"s	27-01-2017
BLR-Bimon	31-12-2017	Airconditioning	01-12-2017
Four Digits	01-01-2017	Service Level Agreement Internetapplicatie	01-12-2017
Veltwerk	01-01-2018	Service Level Agreement hardware NPO Bureau	01-11-2018
Savic NV	31-12-2019	Vaste voetringen	vervalt automatisch