

Financieel verslag 2019
Nederlandse Postduivenhouders Organisatie te
Arnhem



INHOUDSOPGAVE	<u>Pagina</u>
1. Inleiding	1
2. Resultaat	3
3. Financiële positie	4
Jaarverslaggeving	
<u>4. Jaarrekening</u>	
4.1 Balans per 31 december 2019	6
4.2 Winst- en verliesrekening over 2019	8
4.3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	9
4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
4.5 Toelichting Winst- en verliesrekening 2019	14
<u>5. Overige gegevens</u>	
5.1 Meerjaren contracten	20

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 waarderingsgrondslagen voor het vaststellen van dit laatste.

Jaarresultaat

Het jaarresultaat komt uit op positief € 10.571. De begroting gaf een positief resultaat te zien van € 36.050.

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

1. Vaste Voetringen
De opbrengst in totaal ligt op het peil van de begroting.
2. Lossingsvergunningen (+ € 5.400)
In de begroting is uitgegaan van het verstrekken van 600 lossingsvergunningen, maar het werkelijke aantal was 631. dit is inclusief de vergunningen voor africhtings-en taartvluchten.
3. Personeelszaken (+ 45.400)
In de begroting hadden wij nog rekening gehouden met 4 personeelsleden. Op 1 maart heeft ons echter een personeelslid verlaten. Deze vacature is niet opgevuld maar i.p.v. daarvan hebben wij meer gebruik gemaakt van uitzendkrachten. En zijn werkzaamheden uitbesteed. We hebben niet de totale vacature ingezet.
4. Sportzaken (+ € 15.700).
Er zijn dit jaar geen controles geweest naar het gebruik van oneigenlijke stoffen.
Er was geen rekening gehouden met de kosten voor het berekenen van de nationale kampioenschappen en de berekeningen voor de olympiade.
5. Juridische zaken. (+ € 15.500)
Sinds lange tijd is het aantal lopende juridische zaken gedaald.
In totaal hebben we ruim € 15.000 euro uitgegeven aan juridische kosten, terwijl we ook nog een vordering hebben van € 4.500 op een van de eisers, nadat hij in het ongelijk is gesteld, en veroordeeld is in de kosten.
6. Kantoorkosten (+ € 5.200)
De effecten van de verhuizing naar Papendal en de automatisering zijn hier ook zichtbaar in de afnemende portokosten en de kosten voor telecommunicatie.
6. Ledenraad (-/- € 4.100)
Onder dit hoofd zijn de ook de kosten voor de ingestelde platforms en secties verantwoord. De kosten voor de werkgroep eerlijker spel zijn ook op deze post verantwoord. Ook de kosten voor het congres zijn hier verantwoord.
7. PR/Marketing en Communicatie (-/- € 70.200)
Het resultaat op de nationale dagen viel tegen. De geplande bonnenverkoop wordt begin 2020 gestart. Deze opbrengst wordt verantwoord bij de nationale dagen., en is niet meegenomen bij de nationale dagen..Communicatietaken, onder meer - Op de Hoogte - zijn uitbesteed vanwege continuïteit, capaciteit. Dit proces heeft een verdere upgrade ondergaan in 2019.

8. Permanente Ontwikkeling (-/- € 15.200)
 Naast de kosten voor het aanpassen van de reglementen (€ 19.450) zijn o.a. hier ook de kosten voor de pilot in Zeeland (€ 9.100) en de verdere uitwerking van het plan GPS 2021 (€ 8.177) opgenomen.
9. Afschrijvingen (-/- 6.400)
 I.v.m. de AVG wetgeving moest het programma aangepast worden. Verder zijn ook een aantal noodzakelijke verbeteringen aangebracht.
10. Overige kosten (-/- € 11.000)
 De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door een correctie sociale lasten in 2018 en nagekomen kosten van de nationale dagen 2018., nagekomen portokosten, controlekosten en huur ruimte voor het inpakken van de ringen.

Aantallen:

	Vaste voetringen	Chipringen	Gummi- ringen	Leden- aantal
	<i>X 1.000 ringen</i>			
2019	886	194	20	16.060
2018	908	226	24	17.018
2017	952	262	119	17.771
2016	972	264	72	18.672
2015	992	275	232	19.555

2. RESULTAAT

2.1 Resultaat 2019

In 2019 heeft de NPO een resultaat behaald van positief € 10.571 terwijl een positief resultaat van € 36.050 was begroot.

In beknopte vorm kan de resultatenrekening over het verslagjaar 2019 als volgt worden weergegeven, waarbij als vergelijkende cijfers de begroting 2019 en de werkelijke cijfers 2018 zijn opgenomen (x € 1.000):

	2019 werkelijk		2019 begroting		2018 werkelijk	
	%				%	
Netto-omzet	(A)	<u>700</u> <u>100,0%</u>	<u>705</u> <u>100,0%</u>	<u>705</u> <u>100,0%</u>	<u>755</u> <u>100,0%</u>	<u>755</u> <u>100,0%</u>
Activiteiten						
Automatisering		- 0,0%	1 0,1%	1 0,1%	- 0,0%	- 0,0%
Kaderopleiding		3 0,4%	5 0,7%	5 0,7%	- 0,0%	- 0,0%
Juridische zaken		21 3,0%	37 5,2%	37 5,2%	91 12,1%	91 12,1%
Sportzaken		51 7,3%	67 9,5%	67 9,5%	47 6,2%	47 6,2%
Vervoer en losplaatsen		- 0,0%	5 0,7%	5 0,7%	- 0,0%	- 0,0%
PR, Marketing en Communicatie		101 14,4%	31 4,4%	31 4,4%	71 9,4%	71 9,4%
Financiën		- 0,0%	1 0,1%	1 0,1%	- 0,0%	- 0,0%
Permanente Ontwikkelingen		42 6,0%	26 3,7%	26 3,7%	32 4,2%	32 4,2%
Regelgeving		3 0,4%	2 0,3%	2 0,3%	- 0,0%	- 0,0%
Welzijn en Zelfregulering		3 0,4%	3 0,4%	3 0,4%	3 0,4%	3 0,4%
Ledenraad		36 5,1%	32 4,5%	32 4,5%	32 4,2%	32 4,2%
Bestuur		56 8,0%	54 7,7%	54 7,7%	48 6,4%	48 6,4%
	(B)	<u>316</u> <u>45,0%</u>	<u>264</u> <u>37,3%</u>	<u>264</u> <u>37,3%</u>	<u>324</u> <u>42,9%</u>	<u>324</u> <u>42,9%</u>
N.P.O.-bureau						
Personeelskosten		206 29,5%	251 35,6%	251 35,6%	389 51,6%	389 51,6%
Afschrijvingen		57 8,1%	51 7,2%	51 7,2%	39 5,2%	39 5,2%
Huisvesting		29 4,1%	28 4,0%	28 4,0%	37 4,9%	37 4,9%
Kantoorkosten		61 8,7%	66 9,4%	66 9,4%	80 10,6%	80 10,6%
Overige kosten		20 2,9%	9 1,4%	9 1,4%	11 1,5%	11 1,5%
	(C)	<u>373</u> <u>53,3%</u>	<u>405</u> <u>57,6%</u>	<u>405</u> <u>57,6%</u>	<u>556</u> <u>73,8%</u>	<u>556</u> <u>73,8%</u>
Netto Resultaat	(A-B-C)	<u>11</u> <u>1,7%</u>	<u>36</u> <u>5,1%</u>	<u>36</u> <u>5,1%</u>	<u>-125</u> <u>-16,7%</u>	<u>-125</u> <u>-16,7%</u>
Overwaarde pand Veenendaal		-	-	-	123	123
Vrijval reservering onderhoudskosten		-	-	-	27	27
Verhuiskosten		-	-	-	-21	-21
		<u>11</u>	<u>36</u>	<u>36</u>	<u>4</u>	<u>4</u>

3.0 FINANCIËLE POSITIE

3.1 Vermogensstructuur

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

	2019	2018	Mutatie
	€	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn</u>			
Eigen vermogen	430.000	425.000	5.000
Voorzieningen	<u>56.000</u>	<u>54.000</u>	<u>2.000</u>
(A)	<u>486.000</u>	<u>479.000</u>	<u>7.000</u>
<u>Vastgelegd op lange termijn</u>			
Materiële vaste activa	(B) <u>238.000</u>	<u>180.000</u>	<u>58.000</u>
<u>Overschot op lange termijn</u>	(A - B) <u>248.000</u>	<u>299.000</u>	<u>-51.000</u>
Dit is als volgt in het werkkapitaal vastgelegd:			
<u>Vlottende activa</u>			
Vorraden	85.000	157.000	-72.000
Vorderingen en overlopende activa	35.000	104.000	-69.000
Liquide middelen	<u>616.000</u>	<u>759.000</u>	<u>-143.000</u>
	736.000	1.020.000	-284.000
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	<u>488.000</u>	<u>721.000</u>	<u>-233.000</u>
<u>Werkkapitaal</u>	<u>248.000</u>	<u>299.000</u>	<u>-51.000</u>

3.2 Kasstroomoverzicht

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		10.571		-125.428
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen mutatie voorzieningen/	57.427		33.360	
- Bestemmingsreserve	<u>-4.141</u>		<u>-15.601</u>	
		<u>53.286</u>		<u>17.759</u>
		63.857		-107.669
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen en overlopende activa	-69.043		-5.912	
- voorraden	-72.005		86.092	
- Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>233.084</u>		<u>-314.599</u>	
		<u>92.036</u>		<u>-234.419</u>
		<u>-28.179</u>		<u>126.750</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings/desinvestering in materiële vaste activa		<u>-115.557</u>		<u>-2.656</u>
		<u>-115.557</u>		<u>-2.656</u>
Netto-kasstroom (= toename resp. afname geldmiddelen)		<u><u>-143.736</u></u>		<u><u>124.094</u></u>

Toelichting bij het kasstroomoverzicht

1. 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

	2019	2018
	€	€
Geldmiddelen 1 januari	759.611	942.790
Balansmutatie geldmiddelen	<u>-143.736</u>	<u>-183.179</u>
Geldmiddelen 31 december	<u><u>615.875</u></u>	<u><u>759.611</u></u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.1 BALANS PER 31 DECEMBER

	Verwijzing	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	4.4.1				
Automatisering		233.181		173.423	
Kantoorinventaris		<u>4.760</u>		<u>6.388</u>	
			237.941		179.811
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden	4.4.2		84.836		156.841
Vorderingen en overlopende activa	4.4.3				
Debiteuren		19.642		29.797	
Overige vorderingen		13.008		69.641	
Overlopende activa		<u>2.751</u>		<u>5.006</u>	
			35.401		104.444
Liquide middelen	4.4.4		615.875		759.611
			<u>974.053</u>		<u>1.200.707</u>

	Verwijzing	31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
Eigen Vermogen	4.4.5				
Algemene reserve		428.720		418.149	
Bestemmingsreserve PR		<u>1.493</u>		<u>7.232</u>	
			430.213		425.381
Voorzieningen	4.4.6				
Voorziening olympiade fonds		-		3.143	
Voorziening wetenschappelijk onderzoek		45.349		50.958	
Voorziening Juridische Bijstand		<u>10.350</u>		<u>-</u>	
			55.699		54.101
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4.4.7				
Crediteuren		30.937		190.145	
Belastingen en premies					
Sociale verzekeringen		14.037		20.731	
Overige schulden		26.608		89.689	
Overlopende passiva		<u>416.559</u>		<u>420.660</u>	
			<u>488.141</u>		<u>721.225</u>
			<u>974.053</u>		<u>1.200.707</u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.2 Winst- en verliesrekening 2019

	2019 werkelijk		2019 begroting		2018 werkelijk	
	€	€	€	€	€	€
Opbrengsten						
Vaste voetringen	341.628		343.600		347.795	
Vergoeding fondclubringen	6.000		5.100		6.086	
Vergoeding nabestellingen	1.960		1.500		875	
Duplicaat eigendomsbewijzen	8.624		7.000		7.920	
Chipringen	37.332		44.500		48.578	
Nabestelling chipringen	1.365		2.000		1.580	
Gummiringen	414		150		288	
Contributie	192.720		195.600		204.216	
Lossingsvergunningen	110.425		105.000		123.025	
Rente	-2.445		-1.000		-1.259	
Overige opbrengsten	<u>2.417</u>		<u>2.000</u>		<u>15.664</u>	
Bruto-marge		700.440		705.450		754.768
Activiteiten						
Automatisering	-		1.000		-	
Kaderopleiding	3.107		5.000		-	
Juridische zaken	21.532		37.000		91.364	
Sportzaken	51.014		66.700		47.374	
Vervoer en losplaatsen	143		5.000		-	
PR, Marketing en Communicatie	100.931		30.700		70.728	
Financiën	386		1.000		-	
Permanente ontwikkelingen	41.727		26.500		31.986	
Welzijn en zelfregulering	2.643		3.000		3.266	
Regelgeving	2.593		1.500		-	
Ledenraad	36.595		32.500		32.010	
Bestuur	<u>56.578</u>		<u>54.500</u>		<u>47.856</u>	
		<u>317.249</u>		<u>264.400</u>		<u>324.584</u>
		383.191		441.050		430.184
NPO- Bureau						
Personeelskosten	205.753		251.200		388.966	
Afschrijvingen	57.427		51.000		38.944	
Huisvesting	28.873		28.000		37.200	
Kantoorkosten	60.593		65.800		79.722	
Overige kosten	<u>19.974</u>		<u>9.000</u>		<u>10.780</u>	
		<u>372.620</u>		<u>405.000</u>		<u>555.612</u>
Netto-resultaat		<u>10.571</u>		<u>36.050</u>		<u>-125.428</u>
Overwaarde pand Veenendaal		-		-		122.745
Vrijval reserveringonderhoudskosten		-		-		26.967
Verhuiskosten		-		-		<u>-20.587</u>
resultaat		<u>10.571</u>		<u>36.050</u>		<u>3.697</u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.3 ALGEMENE TOELICHTING EN WAARDERINGSGRONDSLAGEN

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De vereniging heeft ten doel het bevorderen en doen bevorderen van de postduivenliefhebberij en de wedstrijdsport 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. Op de investeringen gedurende het verslagjaar wordt naar gelang van tijd afgeschreven.

Voorraden

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 incourantheid.

Voorzieningen

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.

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.

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

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 2019 zijn als volgt te specificeren:

	31 december 2019	31 december 2018	
	€	€	
Automatisering	233.181	173.423	
Kantoorinventaris	<u>4.760</u>	<u>6.388</u>	
	<u>237.941</u>	<u>179.811</u>	
	<u>Automati- sering</u>	<u>Kantoor- inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Verkrijgingsprijs	248.020	76.973	324.993
Cumulatieve afschrijvingen	<u>74.597</u>	<u>70.585</u>	<u>145.182</u>
Boekwaarde 1 januari 2019	173.423	6.388	179.811
Bij: investeringen	115.557	-	115.557
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijving op desinvesteringen	-	-	-
Af: afschrijvingen	<u>55.799</u>	<u>1.628</u>	<u>57.427</u>
	<u>59.758</u>	<u>-1.628</u>	<u>58.130</u>
Verkrijgingsprijs	363.577	76.973	440.550
Cumulatieve afschrijvingen	<u>130.396</u>	<u>72.213</u>	<u>202.609</u>
31 december 2019	<u>233.181</u>	<u>4.760</u>	<u>237.941</u>
Afschrijvingsperc.	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

Investeringen:

<i>Automatiseringsinventaris</i>	
Ontwikkeling App (nog niet in gebruik)	7.705
Website nationale dagen	6.001
Programma update Polis 3.0	50.114
Programma update Polis 3.0	41.883
Programma update Polis 3.0	6.877
Ontwikkeling software lossingsvergunningen	<u>2.977</u>
Totaal	<u>115.557</u>

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
4.4.2 Voorraden		
Chipringen	82.785	153.228
Nationale concoursbescheiden	273	367
Gummiringen	888	1.874
Verkoopmiddelen	890	1.372
	<u>84.836</u>	<u>156.841</u>
4.4.3 Vorderingen en overlopende activa		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	20.641	29.797
Afschrijving dubieuze debiteuren	-999	-
	<u>19.642</u>	<u>29.797</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Bonnenverkoop	-	12.500
Huur en servicekosten	6.963	6.560
Verzuimverzekering	-	4.578
Regeling Savic	-	42.955
Lossingsvergunningen	656	-
Te ontvangen kosten voortvloeiend uit vonnis	4.470	-
Sponsoring	900	3.000
Te vorderen rente	19	48
	<u>13.008</u>	<u>69.641</u>
<u>Overlopende activa</u>		
Pensioenfonds PFZW	-	1.167
Personeelskosten	-	923
Overige kosten	321	624
ISR voorschot zaak	-	1.000
Abonnement office 365	1.740	-
Knutselplaten/kleurplaten/duivenmaskers	690	1.292
	<u>2.751</u>	<u>5.006</u>
4.4.4 Liquide middelen		
Kas	212	184
Rekening courant banken	263.308	76.064
Spaarrekeningen	352.355	683.363
	<u>615.875</u>	<u>759.611</u>

4.4.5 Eigen Vermogen

Algemene reserve

Stand 1 januari 2019	€	418.149
Af: netto-resultaat 2019		<u>10.571</u>
Stand 31 december 2019		<u><u>428.720</u></u>

Bestemmingsreserve PR.

Stand 1 januari 2019		7.232
Af: Bijdrage manifestatie	€	5.000
Geplaatste hokjes 6 stuks		<u>739</u>
		<u>5.739</u>
Stand 31 december 2019		<u><u>1.493</u></u>
Totaal eigen Vermogen		<u><u>430.213</u></u>

4.4.6 Voorzieningen

Voorziening Olympiade fonds

Stand 1 januari 2019		3.143
Bij: Dotatie		<u>-</u>
		3.143
Af: kosten Olympiade Poznan		<u>3.143</u>
Stand 31 december 2019		<u><u>-</u></u>

De reservering is in mindering gebracht op de kosten voor de Olympiade in Poznan

Voorziening wetenschappelijk onderzoek

Stand 1 januari 2019		50.958
Af: Onderzoek indeling in Friesland		<u>5.609</u>
Stand 31 december 2019		<u><u>45.349</u></u>

Deze voorziening is geplafonneerd op € 50.000.

Voorziening Juridische Bijstand

Dotatie 2019		20.000
Kosten 2019 minus de te ontvangen toegewezen juridische kosten		<u>9.650</u>
		<u><u>10.350</u></u>

4.4.7 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
<u>Crediteuren</u>	<u>30.937</u>	<u>190.145</u>
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	6.581	13.332
Loonheffingen	<u>7.456</u>	<u>7.399</u>
	<u>14.037</u>	<u>20.731</u>
<u>Overige schulden</u>		
Vakantietoeslag	5.559	9.802
Reservering verlofuren	13.532	16.674
Aanpassing reglementen	5.921	-
Afvloeiingsregeling	-	49.606
Centrale hokken	-	8.500
Ledenraad	-	2.449
Manifestatie	1.399	1.982
Overige	<u>197</u>	<u>676</u>
	<u>26.608</u>	<u>89.689</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen vaste voertrigen en chipringen	395.285	400.365
Ladies league 2019 nog te betalen kosten	799	-
Ladies League 2020	9.964	10.161
Liefdadigheidspoule	<u>10.511</u>	<u>10.134</u>
	<u>416.559</u>	<u>420.660</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

N.a.v. het meest recente gesprek bij PFZW is er momenteel in opdracht van Aegon/ Van Lanschot een actuaris bezig met een gelijkwaardigheidsberekening. Aegon heeft inmiddels hiervoor de benodigde info aangeleverd. Het wachten is nu op de uitkomst. Zodra deze bekend is kunnen de gesprekken verder opgestart worden om te komen tot een afspraak over de definitieve afwikkeling. Insteek van NPO is hierin onveranderd namelijk dat de kosten bij Van Lanschot/Aegon verhaald zullen worden.

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening 2019

	2019 werkelijk	2019 begroting	2018 werkelijk
	€	€	€
Opbrengsten			
<u>Vaste voetringen</u>			
Verkoopprijs	398.885	396.000	408.848
<i>Inkoopprijs</i>			
Inkoop vaste voetringen	-51.207	-45.900	-53.601
Inkoop eigendomsbewijzen	-6.050	-6.500	-7.452
	<u>341.628</u>	<u>343.600</u>	<u>347.795</u>
Vergoeding fondclubringen	<u>6.000</u>	<u>5.100</u>	<u>6.086</u>
Vergoeding nabestellingen	<u>1.960</u>	<u>1.500</u>	<u>875</u>
Duplicaat eigendomsbewijzen	<u>8.624</u>	<u>7.000</u>	<u>7.920</u>
Aantal verkochte vaste voetringen	<u>886.410</u>	<u>880.000</u>	<u>908.550</u>
Daling	<u>2,43%</u>		<u>4,54%</u>
<u>Chipringen</u>			
Verkoop chipringen	274.129	288.500	296.257
Inkoop chipringen	-236.797	-244.000	-247.679
	<u>37.332</u>	<u>44.500</u>	<u>48.578</u>
Nabestelling chipringen	<u>1.365</u>	<u>2.000</u>	<u>1.580</u>
Aantal verkochte chipringen	<u>193.920</u>	<u>200.000</u>	<u>226.192</u>
<u>Gummiringen</u>			
Verkoop gummiringen	1.400	2.200	1.680
Inkoop gummiringen	-986	-2.050	-1.392
	<u>414</u>	<u>150</u>	<u>288</u>
Aantal gummiringen	<u>20.000</u>	<u>30.000</u>	<u>24.000</u>

	2019 werkelijk	2019 begroting	2019 werkelijk
	€	€	€
<u>Contributie</u>			
Opbrengst contributies (16.060 á € 12,00)	<u>192.720</u>	<u>195.600</u>	<u>204.216</u>
Aantal leden	<u>16.060</u>	<u>16.300</u>	<u>17.018</u>
<u>Lossingsvergunningen</u>			
Lossingsvergunningen	<u>110.425</u>	<u>105.000</u>	<u>123.025</u>

De door de Franse Bond in rekening gebrachte kosten voor lossingsvergunningen zijn onverkort doorbelast aan de betrokken afdelingen.

Het aantal lossingsvergunningen in 2019 is 631 stuks tegen een prijs van € 175.

Begroot zijn 600 vergunningen tegen een prijs van € 175.

Rente

Rente	170	500	518
Bankkosten	<u>-2.615</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.777</u>
	<u>-2.445</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.259</u>

De rentestand is dermate laag dat er geen opbrengsten gegenereerd worden

Overige opbrengsten

Nationale concoursbescheiden	401	500	254
Verkoopmiddelen	2.016	1.500	3.522
Overige baten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.888</u>
	<u>2.417</u>	<u>2.000</u>	<u>15.664</u>

Activiteiten

	2019 werkelijk	2019 begroting	2018 werkelijk
	€	€	€
<u>Automatisering</u>			
Reiskosten	-	500	-
Diverse kleine kosten	-	500	-
	-	1.000	-
<u>Kaderopleiding</u>			
Reiskosten	-	2.500	-
Lesmateriaal en locaties	3.107	2.500	-
	3.107	5.000	-
<u>Juridische zaken</u>			
Reiskosten etc.	1.610	5.000	1.436
Inhuur Juridische bijstand	1.732	2.000	1.770
Fonds externe juridische bijstand	20.000	30.000	88.908
Bijdrage leden zittingen	-1.810	-	-750
	21.532	37.000	91.364
<u>Sportzaken</u>			
Lossingsberichten	20.042	25.000	19.510
Huur lossingsplaatsen	-	1.000	621
Reiskosten	-	200	-
Controle en preventie *	11.980	30.000	5.548
Lossingsvergunningen België	10.470	10.000	12.756
Overig **	8.522	500	8.939
	51.014	66.700	47.374

* Er zijn dit jaar geen activiteiten geweest op het gebied van dopingcontrole. Controle van wedvluchtdata heeft wel plaatsgevonden.

** Wij hadden in de begroting geen rekening gehouden met rekengeld voor de nationale wedvluchten en de nationale kampioenschappen.

	2019 werkelijk	2019 begroting	2018 werkelijk
	€	€	€
<u>Vervoer en losplaatsen</u>			
Bezoek lossingsplaatsen	143	4.000	-
Reiskosten	-	1.000	-
	<u>143</u>	<u>5.000</u>	<u>-</u>
<u>PR, Marketing en Communicatie</u>			
Communicatie en voorlichting	37.184	30.000	45.107
Nationale dagen	65.199	7.000	43.885
Reiskosten	-	3.700	-
Sponsoring	-1.452	-10.000	-18.264
	<u>100.931</u>	<u>30.700</u>	<u>70.728</u>
<u>Financiën</u>			
Reiskosten	<u>386</u>	<u>1.000</u>	<u>-</u>
<u>Permanente ontwikkelingen</u>			
Organisatie ontwikkeling	32.601	23.500	31.986
Pilot Zeeland '96	9.126	3.000	-
	<u>41.727</u>	<u>26.500</u>	<u>31.986</u>
<u>Welzijn en Zelfregulering</u>			
Reis- en vergaderkosten	<u>2.643</u>	<u>3.000</u>	<u>3.266</u>
<u>Regelgeving</u>			
Reiskosten	<u>2.593</u>	<u>1.500</u>	<u>-</u>
	<u>2.593</u>	<u>1.500</u>	<u>-</u>
<u>Ledenraad</u>			
Kosten Ledenraad en kosten secties en platforms	<u>36.595</u>	<u>32.500</u>	<u>32.010</u>

	2019 werkelijk	2019 begroting	2018 werkelijk
	€	€	€
<u>Bestuur</u>			
Representatie / vaste vergoedingen	8.750	10.500	7.875
Olympiade 2019	14.860	5.000	5.000
Olympiade 2023	4.463	-	-
FCI	4.362	3.500	2.872
Ongevallenverzekering	252	500	321
Overige bestuur- en commissiekosten	1.514	5.000	1.350
Reis- en verblijfkosten bestuur en commissies	22.377	30.000	30.438
	<u>56.578</u>	<u>54.500</u>	<u>47.856</u>
<u>NPO-bureau</u>			
<u>Personeelskosten</u>			
Salarissen	136.804	177.000	199.296
Uitkering verzuimverzekering	-	-	-4.578
Sociale lasten	26.889	36.000	41.727
Uitzendkrachten	21.693	5.000	37.363
Interim manager	-	-	24.136
Correctie subsidie duurzame toekomst bureau	-	-	8.000
Pensioenpremies	9.783	13.200	14.667
Reis- en verblijfkosten	5.699	8.000	7.511
Opleidingen	-	6.000	1.472
Reservering verlofuren	-3.142	-	-6.609
Voorziening afvloeiingsregeling	-	-	49.606
Overige personeelskosten	8.027	6.000	16.375
	<u>205.753</u>	<u>251.200</u>	<u>388.966</u>
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijvingen	<u>57.427</u>	<u>51.000</u>	<u>38.944</u>
<u>Huisvesting</u>			
Huur en servicekosten	28.873	28.000	24.774
Dubbele huisvestingskosten	-	-	12.426
	<u>28.873</u>	<u>28.000</u>	<u>37.200</u>

	2019 werkelijk	2019 begroting	2018 werkelijk
	€	€	€
<u>Kantoorkosten</u>			
Onderhoudskosten automatisering	28.042	27.000	31.690
Kantoorbenodigdheden / drukwerk	6.183	6.000	7.607
Onderhoud inventaris	-	1.000	-
Verzekering en belastingen	1.269	2.000	2.816
Kopiëren	8.128	6.000	7.440
Abonnementen en contributies	-	300	-
Porto	11.917	15.000	18.922
Telecommunicatie	4.333	7.000	10.485
Salarisverwerking	553	500	762
Overig	168	1.000	-
	<u>60.593</u>	<u>65.800</u>	<u>79.722</u>
<u>Overige kosten</u>			
Repatriëring	-	500	-
Hokcontrolebezoeken	-	500	-
Centrale hokken	4.821	7.000	9.189
Overige baten en lasten	15.153	1.000	1.591
	<u>19.974</u>	<u>9.000</u>	<u>10.780</u>

Onder overige baten en lasten zijn verwerkt de correctie sociale lasten 2018 en de nagekomen kosten voor de nationale dagen 2018, alsmede de afboeking dubieuze debiteuren. En overige nagekomen kosten 2018 zoals daar zijn: portokosten, controlekosten en huur ruimte inpakken ringen.

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Meerjaren contracten

Naam	Einddatum	Omschrijving	Opzeggen voor:
Verzekeringen:			
Collectieve Ongevallen verzekering	01-01-2021	Ongevallen verzekering bestuursleden	01-04-2020
werkgeversaansprakelijkheidsverzekering van Lanschot Chabot	01-01-2021	Aansprakelijkheid-verzekering voor bestuurders van motorrijtuigen voor bestuur en personeel	01-06-2020
Brandverzekering van Lanschot Chabot	01-01-2021	Inventaris goederenverzekering	01-10-2020
Aegon gezond werkplan	01-01-2021	Verzekering verzuim personeel	1 maand voor overstapdatum
Bestuurders aansprakelijkheidsverzekering	01-01-2021	Aansprakelijkheidsverzekering bestuursleden	01-10-2020
Papendal	31-01-2023	Huur- en diensten-overeenomst	01-10-2022
Diversen			
Canon	01-03-2023	Huur kopieerapparaten	01-09-2022
Four Digits	01-01-2021	Service Level Agreement Internetapplicatie	01-12-2020
Veltwerk	01-01-2021	Service Level Agreement hardware NPO Bureau	01-11-2020
Savic NV	31-12-2021	Vaste voetringen	vervalt automatisch