

Financieel verslag 2021
Nederlandse Postduivenhouders Organisatie te
Arnhem



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 2021	5
4.2 Winst- en verliesrekening over 2021	7
4.3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	8
4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	9
4.5 Toelichting Winst- en verliesrekening 2021	14
<u>5. Overige gegevens</u>	
5.1 Meerjaren contracten	19

1. INLEIDING

Resultaat 2021

Het voorlopige resultaat over 2021 sluit met een positief saldo van ongeveer € 12K. Iets gunstiger dan gemeld tijdens de laatste ledenraad van november 2021.

Zoals eerder aangegeven wordt de huidige exploitatie behoorlijk beïnvloed door alle maatregelen rondom covid. Het niet fysiek kunnen vergaderen, het afgelasten dan wel doorschuiven van de huldigingen, het uitstellen van de geraamde formatie-uitbreiding, enzovoort heeft zowel positieve als negatieve effecten op de exploitatie versus de begroting en het geraamde resultaat.

Bij de prognose die in oktober 2021 is opgesteld werd het resultaat geschat op € 5K. Dit in de veronderstelling dat alle geplande activiteiten (o.a. vergaderingen, huldigingen) zouden doorgaan. Tijdens de behandeling van deze stukken is aangegeven dat naast het bouwen van de Cloud ook de basisadministratie, met name ringenadministratie, aangepakt en aangepast wordt. Mede daardoor is er een overschrijding op het budget ontstaan. De betreffende overschrijding is gemeld. Daarbij is overigens wel aangegeven dat door het uitvallen van een groot aantal activiteiten de consequenties binnen het totale budget kan worden opgevangen.

De afwijkingen in de gerealiseerde exploitatie ten opzichte van de afgegeven prognose in oktober zijn als volgt te verklaren:

- * Bouwen van de Cloud en aanpassen ringenadministratie € 49K negatief.
- * Kosten personeel € 20K positief.
- * Sportzaken € 20K positief
- * Netto kosten dopingcontrole € 9K positief
- * Kosten Bestuur en ledenraad € 18K positief
- * Overige posten € 7K negatief

Voor een aantal nog uit te voeren activiteiten (huldiging jeugd, Ladies League, Grand Prix) zijn reserveringen opgenomen.

Met betrekking tot het financiële meerjarenbeleid wordt verwezen naar agendapunt 5.f Vermogensmutatie per 31 december 2021 en de reeds toegezonden notitie Vitaal houden van de duivensport vanuit financieel perspectief. De in deze laatste notitie aangegeven kengetallen zijn nog steeds actueel.

Afgesproken is om deze notitie in de komende maanden te bespreken, waarbij een integrale prijsbepaling het uitgangspunt is; met andere woorden: Wat is de gemiddelde duivenliefhebber kwijt ann koste voor organisatie en vervoer. Samenwerking met de afdelingen om een en ander in beeld te brengen is daarvoor noodzakelijk. Afdeling Oost Brabant heeft inmiddels toegezegd hier een bijdrage aan te willen leveren.

De financiële resultaten 2021 zijn besproken met de FBCC op 4 februari 2022. Voor de bevindingen van de FBCC verwijzen wij naar hun vewrslag wat is bijgevoegd als bijlag 5.c

Hans van Dijk
Penningmeester NPO

Aantallen:

	Vaste	Chipringen	Gummi-	Leden-
	X 1.000 ringen			
2021	837	207	-	14.712
2020	867	198	20	15.374
2019	886	194	20	16.060
2018	908	226	24	17.018
2017	952	262	119	17.771

2. RESULTAAT

2.1 Resultaat 2021

In 2021 heeft de NPO een resultaat behaald van positief € 11.698 terwijl een positief resultaat van € 1.000 was begroot.

In beknopte vorm kan de resultatenrekening over het verslagjaar 2021 als volgt worden weergegeven, waarbij als vergelijkende cijfers de begroting 2021 en de werkelijke cijfers 2020 zijn opgenomen (x € 1.000):

	2021 werkelijk		2021 Verwachting		2021 begroting		2020 werkelijk	
	%		%				%	
Netto-omzet	(A)	<u>636</u> <u>100,0%</u>	<u>643</u> <u>100,0%</u>	<u>638</u> <u>100,0%</u>	<u>686</u> <u>100,0%</u>			
Activiteiten								
Automatisering		49 7,7%	- 0,0%	- 0,0%	- 0,0%	- 0,0%	- 0,0%	
Juridische zaken		22 3,5%	21 3,3%	25 3,9%	21 3,1%			
Sportzaken		122 19,2%	144 22,4%	83 13,0%	63 9,2%			
PR, Marketing en Communicatie		38 6,0%	40 6,2%	31 4,9%	43 6,3%			
Financiën		- 0,0%	- 0,0%	1 0,2%	- 0,0%			
Permanente Ontwikkelingen		- 0,0%	- 0,0%	- 0,0%	1 0,1%			
Welzijn en Zelfregulering		- 0,0%	9 1,4%	3 0,5%	1 0,1%			
Ledenraad		4 0,6%	10 1,6%	20 3,1%	13 1,9%			
Bestuur		30 4,7%	42 6,5%	67 10,5%	40 5,8%			
	(B)	<u>265</u> <u>41,6%</u>	<u>266</u> <u>41,4%</u>	<u>230</u> <u>36,1%</u>	<u>182</u> <u>26,5%</u>			
N.P.O.-bureau								
Personeelskosten		192 30,3%	212 33,0%	238 37,3%	171 24,9%			
Afschrijvingen		61 9,6%	62 9,6%	61 9,6%	66 9,6%			
Huisvesting		25 3,9%	23 3,6%	30 4,7%	30 4,4%			
Kantoorkosten		70 11,0%	67 10,4%	70 11,0%	72 10,5%			
Overige kosten		11 1,7%	8 1,2%	8 1,3%	52 7,6%			
	(C)	<u>359</u> <u>56,5%</u>	<u>372</u> <u>57,8%</u>	<u>407</u> <u>63,9%</u>	<u>391</u> <u>57,0%</u>			
Netto Resultaat	(A-B-C)	<u>12</u> <u>1,9%</u>	<u>5</u> <u>0,8%</u>	<u>1</u> <u>0,0%</u>	<u>113</u> <u>16,5%</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:

	2021	2020	Mutatie
	€	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn</u>			
Eigen vermogen	245.000	234.000	11.000
Voorzieningen	199.000	203.000	-4.000
(A)	<u>444.000</u>	<u>437.000</u>	<u>7.000</u>
<u>Vastgelegd op lange termijn</u>			
Materiële vaste activa	(B) 90.000	148.000	-58.000
Overschot op lange termijn	(A - B) <u>354.000</u>	<u>289.000</u>	<u>65.000</u>
Dit is als volgt in het werkkapitaal vastgelegd:			
<u>Vlottende activa</u>			
Vorraden	120.000	92.000	28.000
Vorderingen en overlopende activa	22.000	15.000	7.000
Liquide middelen	1.151.000	971.000	180.000
	1.293.000	1.078.000	215.000
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	<u>938.000</u>	<u>790.000</u>	<u>148.000</u>
<u>Werkkapitaal</u>	<u>355.000</u>	<u>288.000</u>	<u>67.000</u>

3.2 Kasstroomoverzicht

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		11.698		112.687
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	61.188		57.427	
mutatie voorzieningen/				
- Bestemmingsreserve	<u>-3.889</u>		<u>-4.141</u>	
		57.299		53.286
		68.997		165.973
Veranderingen in werkkapitaal:				
- Vorderingen en overlopende activa	7.112		-69.043	
- voorraden	27.605		-72.005	
Kortlopende schulden en				
- overlopende passiva	<u>-148.430</u>		<u>233.084</u>	
		<u>-113.713</u>		<u>92.036</u>
		182.710		73.937
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings/desinvestering in materiële vaste activa		<u>-2.631</u>		<u>-115.557</u>
		<u>-2.631</u>		<u>-115.557</u>
Netto-kasstroom (= toename resp. afname geldmiddelen)		<u>180.079</u>		<u>-41.620</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

	2021	2020
	€	€
Geldmiddelen 1 januari	971.261	615.875
Balansmutatie geldmiddelen	<u>180.079</u>	<u>355.386</u>
Geldmiddelen 31 december	<u>1.151.340</u>	<u>971.261</u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.1 BALANS PER 31 DECEMBER

	Verwijzing	31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	4.4.1				
Automatisering		85.747		144.974	
Kantoorinventaris		<u>3.802</u>		<u>3.132</u>	
			89.549		148.106
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	4.4.2		119.966		92.361
Vorderingen en overlopende activa	4.4.3				
Debiteuren		16.037		6.385	
Overige vorderingen		-		10	
Overlopende activa		<u>5.928</u>		<u>8.458</u>	
			21.965		14.853
Liquide middelen	4.4.4		1.151.340		971.261
			<u>1.382.820</u>		<u>1.226.581</u>

	Verwijzing	31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Eigen Vermogen	4.4.5				
Algemene reserve		245.465	245.465	233.767	233.767
Voorzieningen	4.4.6				
Voorziening olympiade fonds		79.799		-	
Voorziening Olympiade 2022		5.000			
Voorziening wetenschappelijk onderzoek		43.349		45.349	
Voorziening Automatisering		-		83.124	
Voorziening Juridische bijstand		10.786		14.350	
Voorziening pensioendossier		60.000		60.000	
			198.934		202.823
Kortlopende schulden en overlopende passiva	4.4.7				
Crediteuren		74.094		11.453	
Belastingen en premies					
Sociale verzekeringen		39.028		38.071	
Overige schulden		318.094		277.394	
Overlopende passiva		507.205		463.073	
			938.421		789.991
			<u>1.382.820</u>		<u>1.226.581</u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.2 Winst- en verliesrekening 2021

	2021		2021		2021		2020	
	werkelijk		verwachting oktober		begroting		werkelijk	
	€	€	€	€	€	€	€	€
Opbrengsten								
Vaste voetringen	320.861		324.100		321.000		334.633	
Vergoeding fondclubringen	5.727		5.500		5.700		6.045	
Vergoeding nabestellingen	2.881		3.500		5.000		1.955	
Duplicaat eigendomsbewijzen	6.977		7.000		7.500		8.070	
Chipringen	41.436		43.600		42.000		40.888	
Nabestelling chipringen	3.289		4.500		5.000		1.295	
Gummiringen	-		-		100		106	
Contributie	176.544		176.500		175.800		184.488	
Lossingsvergunningen	77.368		77.000		77.000		64.925	
Rente	-2.472		-2.500		-2.400		-2.122	
Overige opbrengsten	<u>3.333</u>		<u>4.000</u>		<u>1.000</u>		<u>45.323</u>	
Bruto-marge		635.944		643.200		637.700		685.606
Activiteiten								
Automatisering	48.876		-		-		-	
Juridische zaken	22.031		21.600		25.000		21.282	
Sportzaken	122.038		143.900		82.800		62.684	
PR, Marketing en Communicatie	38.219		39.700		30.500		42.692	
Financiën	-		-		1.000		236	
Permanente ontwikkelingen	-		-		-		969	
Welzijn en zelfregulering	18		9.000		3.000		1.411	
Ledenraad	4.208		10.000		20.000		13.025	
Bestuur	<u>29.874</u>		<u>42.200</u>		<u>67.200</u>		<u>39.730</u>	
		<u>265.264</u>		<u>266.400</u>		<u>229.500</u>		<u>182.029</u>
		370.680		376.800		408.200		503.577
NPO- Bureau								
Personeelskosten	192.285		211.800		238.100		170.795	
Afschrijvingen	61.188		61.500		61.000		66.419	
Huisvesting	24.687		23.000		30.000		29.629	
Kantoorkosten	69.655		67.500		70.100		71.862	
Overige kosten	<u>11.167</u>		<u>8.000</u>		<u>8.000</u>		<u>52.185</u>	
		<u>358.982</u>		<u>371.800</u>		<u>407.200</u>		<u>390.890</u>
Netto-resultaat		<u>11.698</u>		<u>5.000</u>		<u>1.000</u>		<u>112.687</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 2021 zijn als volgt te specificeren:

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Automatisering	85.747	144.974
Kantoorinventaris	<u>3.802</u>	<u>3.132</u>
	<u>89.549</u>	<u>148.106</u>
	Automati- sering	Kantoor- inventaris
	€	€
Verrijgingsprijs	340.161	76.973
Cumulatieve afschrijvingen	<u>195.187</u>	<u>73.841</u>
Boekwaarde 1 januari 2021	144.974	3.132
Bij: investeringen	-	2.631
Desinvesteringen	-	-
Afschrijving op desinvesteringen	-	-
Af: afschrijvingen	<u>59.227</u>	<u>1.961</u>
	<u>-59.227</u>	<u>670</u>
Verrijgingsprijs	340.161	79.604
Cumulatieve afschrijvingen	<u>254.414</u>	<u>75.802</u>
31 december 2021	<u>85.747</u>	<u>3.802</u>
Afschrijvingsperc.	<u>20%</u>	<u>20%</u>

Investeringen:

Kantoorinventaris
VOIP telefooninstallatie

2.631

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
4.4.2 Voorraden		
Chipringen	117.548	89.319
Nationale concoursbescheiden	851	1.344
Gummiringen	888	1.063
Verkoopmiddelen	679	635
	<u>119.966</u>	<u>92.361</u>
4.4.3 Vorderingen en overlopende activa		
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	16.170	10.988
Afschrijving dubieuze debiteuren	-133	-4.603
	<u>16.037</u>	<u>6.385</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Te vorderen rente	-	10
	<u>-</u>	<u>10</u>
<u>Overlopende activa</u>		
Pensioenfonds PFZW	-	1.051
Huur en servicekosten	5.268	6.717
Knutselplaten/kleurplaten/duivenmaskers	660	690
	<u>5.928</u>	<u>8.458</u>
4.4.4 Liquide middelen		
Kas	86	242
Rekening courant banken	528.321	37.676
Spaarrekeningen	622.933	933.343
	<u>1.151.340</u>	<u>971.261</u>

4.4.5 Eigen Vermogen

Algemene reserve

Stand 1 januari 2021	233.767
Af: netto-resultaat 2021	<u>11.698</u>
Stand 31 december 2021	<u><u>245.465</u></u>
Totaal eigen Vermogen	<u><u>245.465</u></u>

4.4.6 Voorzieningen

Voorziening Olympiade 2024

Stand 1 januari 2021	-
Bij: Bijdrage uit vrachtgelden	37.924
Bijdrage uit ringenopbengst	<u>41.875</u>
	79.799
Af Kosten gemaakt voor Olympiade 2024	<u>-</u>
Stand 31 december 2021	<u><u>79.799</u></u>

Voorziening Olympiade Roemenië 2022

Stand 1 januari 2021	-
Bij: reservering voor Olympiade Roemenië	<u>5.000</u>
Stand 31 december 2021	<u><u>5.000</u></u>

Voorziening Wetenschappelijk onderzoek

Stand 1 januari 2021	45.349
Af: Bijdrage Pilot GIS	<u>2.000</u>
Stand 31 december 2021	<u><u>43.349</u></u>

Voorziening automatisering

Afdracht afdelingen 0,02 per ingekorfde duif	83.124
Af: Kosten bouwen NPO cloud	<u>83.124</u>
Stand per 31 december 2021	<u><u>-</u></u>

Voorziening Juridische Bijstand

Stand per 1 januari 2021	14.350
Bij: Dotatie 2021	20.000
Bijdrage zittingen	600
	<hr/>
	34.950
kosten 2021	<hr/>
	24.164
Saldo per 31-12-2021	<hr/> <hr/>
	10.786

Voorziening pensioendossier

Voorziening pensioenclaim (betwist)	<hr/> <hr/>
	60.000

Dit is een taxatie van de kosten voor de afwikkeling van het pensioendossier op basis van de nu bekende gegevens.

4.4.7 Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<u>Crediteuren</u>	<hr/>	<hr/>
	74.094	11.453
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	31.966	32.314
Loonheffingen	7.062	5.757
	<hr/>	<hr/>
	39.028	38.071
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<u>Overige schulden</u>		
Vakantietoeslag	6.777	5.664
Reservering verlofuren	5.743	9.575
NPO Cloud	10.260	-
Meteobegeleiding	-	4.503
Rekengeld nationale concoursen en kampioenschappen	-	5.300
Centrale hokken	-	1.670
Voorlopige afrekening Pensioen	240.000	240.000
Nationale Prijsuitreiking	15.000	10.000
Nationale wedvluchten	39.280	-
Overige	1.034	682
	<hr/>	<hr/>
	318.094	277.394
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen vaste voeringen en chipringen	465.580	439.745
Ladies league 2021	17.192	3.035
Ladies League 2022	13.312	9.524
Liefdadigheidspoule	11.121	10.769
	<u>507.205</u>	<u>463.073</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen.

PFZW heeft aangegeven de totale pensioenregeling nu in eigen beheer te houden. Zij moeten nu gaan rekenen wat dit voor consequenties zal hebben voor alle partijen. Hierdoor is de coulance overeenkomst die met van Lanschot was afgesloten weer opgeschort.

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

4.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening 2021

	2021 werkelijk	2021 verwachting oktober	2021 begroting	2020 werkelijk
	€	€	€	€
Opbrengsten				
<u>Vaste voetringen</u>				
Verkoopprijs	376.875	380.000	380.000	390.096
<i>Inkoopprijs</i>				
Inkoop vaste voetringen	-49.844	-49.700	-54.000	-51.440
Inkoop eigendomsbewijzen	-6.170	-6.200	-5.000	-4.023
	<u>320.861</u>	<u>324.100</u>	<u>321.000</u>	<u>334.633</u>
Vergoeding fondclubringen	<u>5.727</u>	<u>5.500</u>	<u>5.700</u>	<u>6.045</u>
Vergoeding nabestellingen	<u>2.881</u>	<u>3.500</u>	<u>5.000</u>	<u>1.955</u>
Duplicaat eigendomsbewijzen	<u>6.977</u>	<u>7.000</u>	<u>7.500</u>	<u>8.070</u>
Aantal verkochte vaste voetringen	<u>837.499</u>	<u>845.000</u>	<u>845.000</u>	<u>866.880</u>
Daling	<u>3,39%</u>	<u>2,52%</u>	<u>2,52%</u>	<u>2,20%</u>
<u>Chipringen</u>				
Verkoop chipringen	298.800	303.000	284.000	286.818
Inkoop chipringen	-257.364	-259.400	-242.000	-245.930
	<u>41.436</u>	<u>43.600</u>	<u>42.000</u>	<u>40.888</u>
Nabestelling chipringen	<u>3.289</u>	<u>4.500</u>	<u>5.000</u>	<u>1.295</u>
Aantal verkochte chipringen	<u>207.000</u>	<u>210.000</u>	<u>200.000</u>	<u>197.570</u>
<u>Gummiringen</u>				
Verkoop gummiringen	-	-	1.400	1.050
Inkoop gummiringen	-	-	-1.300	-944
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100</u>	<u>106</u>
Aantal gummiringen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>

	2021 werkelijk	2021 verwachting oktober	2021 begroting	2020 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Contributie</u>				
Opbrengst contributies (14.712 á € 12,00)	<u>176.544</u>	<u>176.500</u>	<u>175.800</u>	<u>184.488</u>
Aantal leden	<u>14.712</u>	<u>14.712</u>	<u>14.650</u>	<u>15.374</u>
<u>Lossingsvergunningen</u>				
Lossingsvergunningen	<u>77.368</u>	<u>77.000</u>	<u>77.000</u>	<u>64.925</u>
<u>Rente</u>				
Rente	6	-	100	11
Bankkosten	<u>-2.478</u>	<u>-2.500</u>	<u>-2.500</u>	<u>-2.133</u>
	<u>-2.472</u>	<u>-2.500</u>	<u>-2.400</u>	<u>-2.122</u>
De rentestand is dermate laag dat er geen opbrengsten gegenereerd worden				
<u>Overige opbrengsten</u>				
Nationale concoursbescheiden	484	500	500	112
Verkoopmiddelen	2.849	3.500	500	1.867
Bijdrage afdelingen vracht Olympiade 2024	37.924	36.000	45.000	-
Bijdrage ringen Olympiade 2024	41.875	43.500	43.500	
Afdracht Olympiade 2024	<u>-79.799</u>	<u>-79.500</u>	<u>-88.500</u>	<u>43.344</u>
	<u>3.333</u>	<u>4.000</u>	<u>1.000</u>	<u>45.323</u>

Activiteiten

	2021 werkelijk	2021 verwachting oktober	2021 begroting	2020 werkelijk
	€	€	€	€
<u>Automatisering</u>				
Automatisering duivensport	132.000	-	85.000	
Bijdrage afdelingen automatisering duivensport	-83.124	-	-85.000	
	<u>48.876</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Juridische zaken</u>				
Reiskosten etc.	-	-	3.000	1.100
Inhuur Juridische bijstand	2.031	1.600	2.000	1.682
Fonds externe juridische bijstand	20.000	20.000	20.000	20.000
Bijdrage leden zittingen	-	-	-	-1.500
	<u>22.031</u>	<u>21.600</u>	<u>25.000</u>	<u>21.282</u>
<u>Sportzaken</u>				
Lossingsberichten	21.947	23.500	23.500	18.010
Huur lossingsplaatsen	646	700	700	648
Reiskosten	-	-	1.000	252
Controle en preventie	3.223	5.000	5.000	3.617
Lossingsvergunningen België	11.431	10.000	10.000	6.368
Lossingsvergunningen Frankrijk	14.461	19.000	19.000	17.019
Ladies League kosten	27.205	15.000	15.000	-
Ladies League opbrengsten	-21.205	-9.400	-9.400	-
Nationale Prijsuitreiking	42.121	65.000	20.000	10.000
Opbrengst bonnenverkoop 2021	-	-5.000		
Vrijval reserve nationale prijsuitreiking	-10.000	-10.000	-10.000	-
Duivenveiling	-7.579	-9.000	-	-
Grandprixvluchten	38.240	26.500	-	-
Opbrengst Grand Prixvluchten	-11.740	-	-	-
Sponsoring nationale wedvluchten	-17.500	-17.500	-	-
Rekengeld ed nationale concoursen	57.088	55.000	8.000	6.770
Bijdrage Compuclub in de kosten	-26.300	-26.000	-	-
overige kosten nationale concoursen	-	1.100	-	-
	<u>122.038</u>	<u>143.900</u>	<u>82.800</u>	<u>62.684</u>

	2021 werkelijk	2021 verwachting oktober	2021 begroting	2020 werkelijk
	€	€	€	€
<u>PR, Marketing en Communicatie</u>				
Communicatie en voorlichting	38.536	40.000	30.000	43.117
Reiskosten	-	-	1.000	-
Sponsoring	-317	-300	-500	-425
	<u>38.219</u>	<u>39.700</u>	<u>30.500</u>	<u>42.692</u>
<u>Financiën</u>				
Reiskosten	-	-	1.000	236
<u>Permanente ontwikkelingen</u>				
Pilot Zeeland '96	-	-	-	969
	-	-	-	969
<u>Welzijn en Zelfregulering</u>				
Dopingcontroles	75.720	80.000	90.000	-
Afdelingsbijdrage vrachtgelden	-75.849	-71.000	-90.000	-
Reis- en vergaderkosten	147	-	3.000	1.411
	<u>18</u>	<u>9.000</u>	<u>3.000</u>	<u>1.411</u>
<u>Ledenraad</u>				
Kosten Ledenraad	<u>4.208</u>	<u>10.000</u>	<u>20.000</u>	<u>13.025</u>
<u>Bestuur</u>				
Representatie / vaste vergoedingen	15.750	16.000	16.200	8.250
Olympiade	5.000	5.000	5.000	5.049
FCI	500	900	4.500	500
Ongevallenverzekering	354	300	500	252
Overige bestuur- en commissiekosten	2.781	5.000	5.000	1.813
Reis- en verblijfkosten bestuur en commissies	5.489	15.000	36.000	23.866
	<u>29.874</u>	<u>42.200</u>	<u>67.200</u>	<u>39.730</u>

	2021 werkelijk	2021 verwachting oktober	2021 begroting	2020 werkelijk
	€	€	€	€
NPO-bureau				
<u>Personeelskosten</u>				
Salarissen	133.482	139.000	172.000	126.273
Sociale lasten	24.464	27.800	36.100	21.594
Uitzendkrachten/uikeringen	18.794	24.000	5.000	3.866
Pensioenpremies	8.381	10.000	12.000	8.241
Reis- en verblijfkosten	5.523	5.000	6.000	5.214
Opleidingen	-	-	1.000	79
Overige personeelskosten	5.473	6.000	6.000	9.485
Reservering verlofuren	-3.832	-	-	-3.957
	<u>192.285</u>	<u>211.800</u>	<u>238.100</u>	<u>170.795</u>
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijvingen	<u>61.188</u>	<u>61.500</u>	<u>61.000</u>	<u>66.419</u>
<u>Huisvesting</u>				
Huur en servicekosten	<u>24.687</u>	<u>23.000</u>	30.000	<u>29.629</u>
<u>Kantoorkosten</u>				
Onderhoudskosten automatisering	38.323	32.000	32.000	40.661
Kantoorbenodigdheden / drukwerk	3.634	4.000	6.000	4.675
Verzekering en belastingen	1.441	1.500	2.000	1.327
Kopiëren	9.148	8.000	8.000	8.058
Porto	10.991	15.000	15.000	10.912
Telecommunicatie	5.760	6.000	6.000	5.533
Salarisverwerking	358	500	600	500
Overig	-	500	500	196
	<u>69.655</u>	<u>67.500</u>	<u>70.100</u>	<u>71.862</u>
<u>Overige kosten</u>				
Centrale hokken	5.714	7.000	7.000	6.418
Onvoorziene desinvestering App.	-	-	-	39.110
Overige baten en lasten	<u>5.453</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>6.657</u>
	<u>11.167</u>	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>	<u>52.185</u>

NEDERLANDSE POSTDUIVENHOUDERS ORGANISATIE, ARNHEM

5. OVERIGE GEGEVENS

5.1 Meerjaren contracten

Naam	Einddatum	Omschrijving	Opzeggen voor:
Verzekeringen:			
Collectieve Ongevallen verzekering	1-1	Ongevallen verzekering bestuursleden	1-4
werkgeversaansprakelijkheidsverzekering van Lanschot Chabot	1-1	Aansprakelijkheid-verzekering voor bestuurders van motorrijtuigen voor bestuur en personeel	1-6
Brandverzekering van Lanschot Chabot	1-1	Inventaris goederenverzekering	1-10
Aegon gezond werkplan	1-1	Verzekering verzuim personeel	1 maand voor overstapdatum
Bestuurders aansprakelijkheidsverzekering	1-1	Aansprakelijkheidsverzekering bestuursleden	1-10
Papendal	31-1-2023	Huur- en diensten-overeenomst	1-10-2022
Diversen			
Canon	1-3-2023	Huur kopieerapparaten	1-9-2022
Four Digits	1-1	Service Level Agreement Internetapplicatie	1-12
Veltwerk	1-1	Service Level Agreement hardware NPO Bureau	1-11