



Financieel jaarverslag 2022

(1-12-2021 tot en met 30-11-2022)

Begroting 2023

(1-12-2022 tot en met 30-11-2023)

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	1
1. ALGEMEEN	2
<u>1.1 OVERZICHT VERVOERDE DUIVEN SEIZOEN 2022 PER DISCIPLINE</u>	2
<u>1.2 VRACHTPRIJZEN 2022 PER DUIF PER DISCIPLINE</u>	2
<u>1.3 CONTRIBUTIE AFDELING 2022</u>	2
<u>1.4 MUTATIE IN OVERZICHT VASTGELEGDE MIDDELEN SEIZOEN 2022</u>	2
<u>1.5 VRACHTPRIJZEN M.I.V. SEIZOEN 2023</u>	3
<u>1.6 BETALING VRACHT NATIONALE VLUCHTEN</u>	3
<u>1.7 JEUGDFONDS J. BAKKER: FONDS VOOR JEUGDLEDEN</u>	3
<u>1.8 OPBRENGST JEUGDBONNENVERKOOP</u>	4
<u>1.9 HULDIGING KAMPIOENEN AFDELING 10</u>	4
2. BALANS PER 30-11-2022	5
3. TOELICHTING OP DE BALANS ACTIVA PER 30-11-2022	6
4. TOELICHTING OP DE BALANS PASSIVA PER 30-11-2022	7
5. RESULTAAT BOEKJAAR 2022 TOTAAL	8
6. RESULTAAT BOEKJAAR 2022 VERVOER	9
7.1 TOELICHTING RESULTAAT BOEKJAAR 2022 VERVOER	10
8. RESULTAAT BOEKJAAR 2022 ALGEMEEN	13
9.1 TOELICHTING RESULTAAT BOEKJAAR 2022 ALGEMEEN	14
10. RESULTAAT PER DISCIPLINE BOEKJAAR 2022	16
11. BEGROTING 2023 TOTAAL	17
12. BEGROTING 2023 VERVOER	18
13. BEGROTING 2023 ALGEMEEN	19
14. SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN PER 30-11-2022	20
15. VERSLAG KASCONTROLECOMMISSIE	21

1. ALGEMEEN

1.1 Overzicht vervoerde duiven seizoen 2022 per discipline

Vitesse	107.920
Midfond	67.544
Dagfond	18.757
Jonge duiven	106.794
Natour	41.409
Overnacht	<u>5.135</u>
Totaal	347.559

Totaal vervoerde duiven seizoen 2021: 348.613 duiven

Daling vervoerde duiven 2022 t.o.v. 2021 = 0,30% = 1.054 duiven

1.2 Vrachtprijzen 2022 per duif per discipline

Vitesse	€ 0,60 tot en met € 0,80
Midfond	€ 0,89 tot en met € 1,45
Dagfond	€ 1,85 tot en met € 2,20
Jonge duiven	€ 0,60 tot en met € 1,45
Natour	€ 0,70 tot en met € 0,80
Overnacht	€ 2,60 tot en met € 2,75

Sinds seizoen 2021 wordt er voor een periode van 3 jaar € 0,03 berekend bovenop de vrachtprijs van Afdeling 10. Deze € 0,03 wordt afgedragen aan de NPO ter financiering van het dopingbeleid (opzet plus kosten controles) en de Olympiade 2024.

1.3 Contributie Afdeling 2022

Senioren:	€ 30,00
Jeugdleden:	€ 20,00

Een jeugdlid wordt senior als hij/zij per 1 februari de leeftijd van 18 jaar bereikt.

We gaan in het seizoen 2023 geen verhoging van de ledencontributie doorvoeren.

1.4 Mutatie in overzicht vastgelegde middelen seizoen 2022

Er is geen groot onderhoud aan opleggers en aanhangwagens gepleegd.

1.5 Vrachtprijzen m.i.v. seizoen 2023

Vitesse	€ 0,62 (t14, t15), € 0,72 (v16, v17, v18) en € 0,83 (v21, v23, v25, v27);
Midfond	€ 0,92 (m19, m20, m22), € 1,28 (m24) en € 1,50 (m26, m28);
Dagfond	€ 1,90 (e21), € 1,96 (e23, e25), € 2,27 (e27, e29) en € 2,58 (e31);
Jonge duiven	€ 0,62 (t26, t27), € 0,72 (j28, j29, j30, j31, j35), € 1,13 (j32, j33), € 1,28 (j34) en € 1,50 (j36);
Natour	€ 0,72 (n32, n33, n34, n35) en € 0,83 (n36);
Overnacht	€ 2,70 (a22, a26, a27, a29, a30) en € 2,85 (a24).

Bij alle categorieën is de prijs onder andere afhankelijk van de afstand naar de losplaats (in combinatie met inkorving op donderdag of vrijdag) en de inschatting van het aantal in te korven duiven bij deze vluchten.

De vrachtprijzen stijgen in 2023 met ongeveer 3%. De gestegen inflatie zorgt ervoor dat de kilometerprijs van de transporteurs stijgt tussen de 7% en 10%. In 2022 zijn de vrachtprijzen van de midfondvluchten die niet samen met Friesland '96 werden vervlogen met € 0,10 (extra) verhoogd. In 2023 is m22 weer een gezamenlijke vlucht en hiermee is rekening gehouden bij het bepalen van de vrachtprijs. Verder wordt er rekening gehouden met de daling van het aantal duiven per mand (zoals beschreven in notitie certificering vervoer). Dit is van invloed op de vrachtprijs. De toeslagen ter financiering van het dopingbeleid en de organisatie van de Olympiade 2024 (totaal € 0,03) vanuit de NPO worden bovenop bovenstaande vrachtprijs in rekening gebracht.

1.6 Betaling vracht nationale vluchten

Bij nationale vluchten met vervoer door Afdeling 10 moet er bij de eigen vereniging afgerekend worden en **niet** bij de Nationale Inkorf Centra (NIC). Dit geldt alleen voor de vracht. De overige kosten moeten **wél** bij de NIC afgerekend worden.

1.7 Jeugdfonds J. Bakker: Fonds voor jeugdleden

Tijdens de A.L.V. van oktober 2014 is besloten om de reserve, die hiervoor is opgenomen in de balans, te gebruiken voor werving van nieuwe jeugdleden. Dit door de nieuwe jeugdleden een vergoeding te geven via de verlaging van de vrachtprijs per duif (geen vast bedrag per lid). Deze vergoeding wordt aan het jeugdlid uitbetaald (niet aan de vereniging). Alles met ingang van 1-1-2014 (seizoen 2014).

De vereniging kan geen onkosten in rekening brengen. Verlaging van de vrachtprijs wordt door het bestuur bepaald aan het eind van het seizoen. Uitkering op basis van het aantal totaal ingekorfd duiven over het gehele seizoen. Wanneer de reserve niet meer voldoende is, zal deze betaling aan het jeugdlid stoppen.

Let op: vergoeding voor de vereniging gebeurt alleen als aangetoond kan worden dat de vereniging zelf een werving heeft gehad, bijvoorbeeld via een jeugdledendag bij de eigen vereniging. De maximale vergoeding is € 250 per jaar (het aantal nieuwe jeugdleden maakt geen verschil). Komt het nieuwe jeugdlid uit zichzelf bij de vereniging, dan volgt er geen vergoeding. Het jeugdlid mag niet in combinatie met een senior lid vliegen. Ook de vergoeding aan de vereniging stopt wanneer de reserve niet meer voldoende is.

Een jeugdlid kan maximaal 1 jaar gebruik maken van deze regeling. Wanneer er zich in een volgend jaar weer een nieuw jeugdlid aanmeldt bij de vereniging en gebruik wenst te maken van deze regeling, zal de vereniging weer met bewijs moeten komen wat men voor activiteit heeft gehad in dat jaar. Eén keer een activiteit is niet voldoende voor de volgende jaren!

Vanuit het Jeugdfonds J. Bakker is in het seizoen 2022 geen uitbetaling geweest aan jeugdleden.

1.8 Opbrengst jeugdbonnenverkoop

Het doel is om met de opbrengst van deze bonnenverkoop een “centraal hok” te plaatsen waaruit een vaste verzorger jeugdleden de mogelijkheid biedt kennis te maken met de duivensport.

Samen met de jeugdcommissie wil het bestuur nagaan hoe we het Jeugdfond J. Bakker en de opbrengst jeugdbonnenverkoop kunnen besteden met als doel werving (of het behouden) van jeugdige leden.

1.9 Huldiging kampioenen Afdeling 10

Bij de feestmiddag/-avond voor de huldiging van de kampioenen van Afdeling 10 wordt entreegeld gevraagd voor alle bezoekers, zowel volwassenen als jeugdleden.

In oktober 2022 zijn bij de prijsuitreiking de kampioenen van 2022 gehuldigd.

2. BALANS PER 30-11-2022

(met vergelijkbare cijfers per 30-11-2021)

<u>ACTIVA</u>	<u>30-11-2022</u>	<u>30-11-2021</u>
<u>Vaste Activa</u>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Vervoermiddelen	€ 41.833	€ 60.488
	€ 41.833	€ 60.488
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraad	€ 1.939	€ 1.010
Nog te ontvangen	€ 485	€ 1.674
	€ 2.424	€ 2.684
<u>Liquide middelen</u>	€ 375.423	€ 328.004
<u>TOTAAL</u>	€ 419.680	€ 391.176
<u>PASSIVA</u>	<u>30-11-2022</u>	<u>30-11-2021</u>
<u>Eigen Vermogen</u>		
Eigen vermogen	€ 368.689	€ 350.283
Bestemde Reserves	€ 29.119	€ 28.550
	€ 397.808	€ 378.833
<u>Kortlopende Schulden</u>		
Crediteuren	€ 21.872	€ 12.343
<u>Totaal:</u>	€ 419.680	€ 391.176

3. TOELICHTING OP DE BALANS ACTIVA PER 30-11-2022

<u>ACTIVA</u>	<u>30-11-2022</u>	<u>30-11-2021</u>
---------------	-------------------	-------------------

<u>Materiële vaste activa:</u>	€ 41.833	€ 60.488
--------------------------------	----------	----------

Voor een verdere specificatie van de materiële vaste activa, verwijst ik naar pagina 20.

Vlottende activa:

Voorraad

Voorraad concoursbescheiden	€ 1.869	€ 940
Voorraad drukwerk	€ 70	€ 70
	€ 1.939	€ 1.010

Debiteuren

Nota nog uit te leveren goederen	€ 0	€ 7
	€ 0	€ 7

Nog te ontvangen bedragen

Sponsoring De Duyf Conceptstore	€ 0	€ 1.000
Stalling dec-2022 Van Regteren	€ 485	€ 0
WAD vooruitbetaald periode dec-21	€ 0	€ 667
	€ 485	€ 1.667

Liquide middelen

Kas	€ 181	€ 185
Rabobank, betaalrekening IBAN: NL72RABO0359224679	€ 75.090	€ 27.495
Rabobank, spaarrekening IBAN: NL32RABO1092297952	€ 100.000	€ 100.000
Rabobank, betaalrekening IBAN: NL40RABO0319026612	€ 100.000	€ 100.000
ABN-AMRO, bestuur rekening IBAN: NL91ABNA0406173133	€ 100.152	€ 100.324
	€ 375.423	€ 328.004

4. TOELICHTING OP DE BALANS PASSIVA PER 30-11-2022

<u>PASSIVA</u>	<u>30-11-2022</u>	<u>30-11-2021</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Beginsaldo boekjaar	€ 350.283	€ 343.538
Resultaat boekjaar	€ <u>18.406</u>	€ <u>6.745</u>
Eindsaldo boekjaar	€ 368.689	€ 350.283
<u>Bestemde reserve</u>		
Jeugdfonds J. Bakker	€ 8.926	€ 8.926
Calamiteitenfonds overnachting	€ 2.812	€ 2.343
Bonnenverkoop t.b.v. Jeugd	€ 9.128	€ 9.128
Ladies League	€ 1.153	€ 1.153
NKD tbv feestavonden 2023 tm 24	€ 6.000	€ 6.000
Jeugdcommissie	€ <u>1.100</u>	€ <u>1.000</u>
	€ 29.119	€ 28.550
Totaal eigen vermogen	€ <u>397.808</u>	€ <u>378.833</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Onderhoud vervoersmiddelen	€ 12.000	€ -
Lossingsvergunningen	€ 5.600	€ -
Vrijwilligersavond	€ 1.000	€ -
Bijdrage Oekraïne (NPO)	€ 1.232	€ -
Feestavond seizoen	€ -	€ 10.000
Vrijwilligersbijdrage	€ 1.845	€ 864
Diverse kosten	€ -	€ 533
Huur onderdak vervoersmaterialen	€ -	€ 946
Hulp vereniging overladen	€ <u>195</u>	€ <u>0</u>
Totaal kortlopende schulden	€ <u>21.872</u>	€ <u>12.343</u>

5. RESULTAAT BOEKJAAR 2022 TOTAAL

(algemeen) (met vergelijkbare cijfers 2021)

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Begroot 2021
<u>Opbrengst:</u>				
Vrachtgelden vervoer duiven	€ 321.626	€ 337.000	€ 316.831	€ 327.000
Concoursbescheiden	€ 4.801	€ 6.000	€ 5.754	€ 6.000
Contributie Afdeling	€ 36.550	€ 36.620	€ 38.060	€ 38.000
Overige opbrengsten	€ 417	€ 2.205	€ 1.525	€ 2.330
Totaal opbrengsten	€ 363.394	€ 381.825	€ 362.170	€ 373.330
<u>Kosten:</u>				
Vervoer	€ 270.072	€ 303.400	€ 253.432	€ 262.080
Huur	€ 10.369	€ 9.945	€ 10.274	€ 9.928
Algemeen	€ 45.228	€ 49.125	€ 45.990	€ 55.820
Financiering/bankkosten	€ 664	€ 700	€ 727	€ 500
Bijzondere baten/lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal kosten	€ 326.333	€ 363.170	€ 310.423	€ 328.328
<u>Resultaat voor afschrijvingen</u>	€ 37.061	€ 18.655	€ 51.747	€ 45.002
<u>Afschrijvingen</u>	€ 18.655	€ 18.655	€ 45.002	€ 45.002
RESULTAAT NA AFSCHRIJVING	€ 18.406	€ 0	€ 6.745	€ 0

6. RESULTAAT BOEKJAAR 2022 VERVOER

(met vergelijkbare cijfers 2021)

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Begroot 2021
<u>Opbrengst:</u>				
Vrachtgelden vervoer duiven	€ 321.626	€ 337.000	€ 316.831	€ 327.000
Totaal opbrengsten	€ 321.626	€ 337.000	€ 316.831	€ 327.000
<u>Kosten:</u>				
Vervoer	€ 270.072	€ 303.400	€ 253.432	€ 262.080
Huur	€ 10.369	€ 9.945	€ 10.274	€ 9.928
Totaal kosten	€ 280.441	€ 313.345	€ 263.706	€ 272.008
<u>Resultaat voor afschrijving</u>	€ 41.185	€ 23.655	€ 53.125	€ 54.992
<u>Afschrijvingen</u>	€ 18.655	€ 18.655	€ 44.342	€ 44.342
RESULTAAT NA AFSCHRIJVING	€ 22.530	€ 5.000	€ 8.783	€ 10.650

7.1 TOELICHTING RESULTAAT BOEKJAAR 2022 VERVOER

(met vergelijkbare cijfers 2021)

	2022	2021
<u>Opbrengsten:</u>		
Vrachtgeld vervoer duiven:		
Opbrengst vracht à € 0,60 per duif	€ 24.483	
Opbrengst vracht à € 0,67 per duif		€ 168.341
Opbrengst vracht à € 0,70 per duif	€ 111.010	
Opbrengst vracht à € 0,77 per duif		€ 13.932
Opbrengst vracht à € 0,80 per duif	€ 32.157	
Opbrengst vracht à € 0,89 per duif	€ 27.849	
Opbrengst vracht à € 1,05 per duif		€ 22.535
Opbrengst vracht à € 1,07 per duif	€ 7.478	
Opbrengst vracht à € 1,17 per duif	€ 13.405	
Opbrengst vracht à € 1,20 per duif		€ 45.702
Opbrengst vracht à € 1,25 per duif	€ 18.586	
Opbrengst vracht à € 1,45 per duif	€ 23.792	
Opbrengst vracht à € 1,80 per duif		€ 24.685
Opbrengst vracht à € 1,85 per duif	€ 10.676	
Opbrengst vracht à € 1,90 per duif	€ 15.802	
Opbrengst vracht à € 2,00 per duif	€ 3.666	
Opbrengst vracht à € 2,10 per duif		€ 8.637
Opbrengst vracht à € 2,20 per duif	€ 10.272	
Opbrengst vracht à € 2,60 per duif	€ 12.194	€ 13.179
Opbrengst vracht à € 2,75 per duif	€ 1.224	
Rekengeld (2022 anders verantwoord)		€ 9.315
Toeslag à € 0,03 per duif	€ 9.032	€ 10.502
	<u>€ 321.626</u>	<u>€ 316.831</u>

7.2 RESULTAAT BOEKJAAR 2022 (VERVOER)

(met vergelijkbare cijfers per 2021)

<u>Kosten:</u>	2022	2021
Vervoer duiven wedvlucht	€ 112.018	€ 92.749
Afhaalroute vervoerder	€ 33.410	€ 37.144
Afhaalroute klein vervoer	€ 52.553	€ 50.784
Convoyeur vergoeding	€ 8.685	€ 8.170
Convoyeur overige kosten	€ 345	€ 131
Schoonmaakkosten wagenpark/manden etc.	€ 600	€ 1.260
Onkosten lossingscoördinator	€ 2.400	€ 2.900
Konvooi voer	€ 985	€ 3.000
Hulp vereniging bij overladen "klein vervoer"	€ 2.445	€ 2.325
Onderhoud vervoermiddelen	€ 19.299	€ 7.456
Assuranties	€ 2.847	€ 2.936
Vergunning lossingsplaats	€ 5.600	€ 5.908
Tolgeld	€ 3.244	€ 2.320
Kosten feestavond	€ 6.583	€ 8.500
Vrijval reservering kosten feestavond 2020-2021	€ 5.169 -/-	€ 0
Entree feestavond	€ 1.875 -/-	€ 0
Kosten vrijwilligersavond	€ 1.052	€ 1.500
Diverse vaste/variabele kosten	€ 1.244	€ 4.221
Facilitaire diensten (niet eerder uitgesplitst)	€ 10.231	€ 0
Overstaan duiven	€ 1.507	€ 1.962
Wissel- uitr. manden naar verenigingen	€ 3.036	€ 1.968
Afrek. overnacht- dagfondvluchten (2022 in vervoerskn)	€ 0	€ 7.697
NPO bijdrage Doping en Olympiade 2024	€ 9.032	€ 10.501
<u>Totaal vervoer:</u>	<u>€ 270.072</u>	<u>€ 253.432</u>

7.3 RESULTAAT BOEKJAAR 2022 (VERVOER)

(met vergelijkbare cijfers 2021)

<u>Kosten:</u>	2022	2021
<u>Huurstalling wagenpark:</u>		
SKD B.V.	€ 4.600	€ 4.600
Van Regteren	<u>€ 5.769</u>	<u>€ 5.674</u>
	€ 10.369	€ 10.274
Afschrijvingen:		
Materiële vaste activa:		
Vervoermiddelen	<u>€ 18.655</u>	<u>€ 44.342</u>
Totaal afschrijvingen:	€ 18.655	€ 44.342

Voor een verdere specificatie van de materiële vaste activa, verwijst ik naar pagina 20.

8. RESULTAAT BOEKJAAR 2022 ALGEMEEN

(met vergelijkbare cijfers 2021)

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021	Begroot 2021
<u>Opbrengst:</u>				
Concoursbescheiden	€ 4.801	€ 6.000	€ 5.754	€ 6.000
Contributie Afdeling	€ 36.550	€ 36.620	€ 38.060	€ 38.000
Overige opbrengsten	€ 417	€ 2.205	€ 1.525	€ 2.330
Totaal opbrengsten	€ 41.768	€ 44.825	€ 45.339	€ 46.330
<u>Kosten:</u>				
Algemeen	€ 45.228	€ 49.125	€ 45.990	€ 55.820
Financierings- of bankkosten	€ 664	€ 700	€ 727	€ 500
Totaal kosten	€ 45.894	€ 49.825	€ 46.717	€ 56.320
Resultaat voor afschrijving	€ 4.124-	€ 5.000-	€ 1.378-	€ 9.990-
Afschrijving	€ 0	€ 0	€ 661	€ 660
Resultaat na afschrijving	€ 4.124-	€ 5.000-	€ 2.037-	€ 10.650-

9.1 TOELICHTING RESULTAAT BOEKJAAR 2022 ALGEMEEN

(met vergelijkbare cijfers 2021)

<u>Opbrengsten:</u>	2022	2021
<u>Totaal concoursbescheiden</u>	€ 4.801	€ 5.754
<u>Contributie Afdeling:</u>		
Seniorleden	€ 35.730	€ 37.180
Juniorleden	€ 820	€ 880
Totaal contributie Afdeling	€ 36.550	€ 38.060
<u>Overige opbrengsten:</u>		
Correctie debiteuren/storno	€ 37	€ -35
Sponsoring	€ 0	€ 1.000
Donatie na opheffen PV De Straaljager	€ 150	
G.P.S. bijdrage	€ 230	€ 560
Totaal overige opbrengsten:	€ 417	€ 1.525
Kosten:		
Bestuursvergoeding (zie specificatie blz 15)	€ 20.920	€ 21.600
Vergaderkosten	€ 1.483	€ 1.665
Overige bestuurskosten	€ 1.397	€ 419
Concoursbescheiden / materialen	€ 4.222	€ 3.878
Contributieafdracht NPO	€ 14.784	€ 15.624
G.P.S. bijdrage	€ 92	€ 446
Administratiekosten	€ 163	€ 163
Abonnementen / contributie	€ 120	€ 223
Algemene kosten	€ 2.047	€ 1.972
	€ 45.228	€ 45.990

9.2 TOELICHTING OP RESULTAAT (algemeen)

(met vergelijkbare cijfers 2021)

<u>Kosten:</u>	2022	2021
<u>Algemeen:</u>		
<u>Bestuurdersvergoeding:</u>		
Voorzitter: J.R. Dalmolen	€ 1.700	€ 1.700
Secretaris: G. van der Schaaf	€ 1.700	€ 1.700
Penningmeester: F.P.C Weggens *1	€ 8.000	€ 8.000
Bestuurslid: H. Zwiep	€ 1.190	€ 1.700
Bestuurslid: M. Jager	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid: P. Gast	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid: G. Ensing	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid: E. Schuiling	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid: K. Talen	€ -	€ 850
Bestuurslid: A. Bakker	€ 1.530	€ 850
	€ 20.920	€ 21.600

*1 Penningmeester F.P.C. Weggens wordt ingeleend via Weggers Administratieve Dienstverlening. Er is een bedrag van € 8.000 inclusief BTW afgesproken voor 2022.

<u>Vergaderkosten:</u>	2022	2021
Bestuur	€ 1.483	€ 1.408
Jeugdcommissie	€ 0	€ 257
	€ 1.370	€ 1.665

10. RESULTAAT PER DISCIPLINE BOEKJAAR 2022

Opbrengsten:									
Vrachtgelden vervoer duiven	Incl. afr. oud Vitesse	Midfond	Fond	Incl. afr. jong Jong Vitesse	Jong Midfond	Natour	Overnacht	Algemeen	Totalen
Inleg à € 0,60 per duif	€ 12.650			€ 11.833					€ 24.483
Inleg à € 0,70 per duif	€ 50.835			€ 35.371		€ 24.804			€ 111.010
Inleg à € 0,80 per duif	€ 27.792					€ 4.365			€ 32.157
Inleg à € 0,89 per duif		€ 27.849							€ 27.849
Inleg à € 1,07 per duif					€ 7.478				€ 7.478
Inleg à € 1,17 per duif		€ 13.405							€ 13.405
Inleg à € 1,25 per duif		€ 12.136			€ 6.450				€ 18.586
Inleg à € 1,45 per duif		€ 19.218			€ 4.573				€ 23.792
Inleg à € 1,85 per duif			€ 10.676						€ 10.676
Inleg à € 1,90 per duif			€ 15.802						€ 15.802
Inleg à € 2 per duif		€ 3.666							€ 3.666
Inleg à € 2,20 per duif			€ 10.272						€ 10.272
Inleg à € 2,60 per duif							€ 12.194		€ 12.194
Inleg à € 2,75 per duif							€ 1.224		€ 1.224
Toeslag à € 0,03 per duif NPO	€ 3.238	€ 1.976	€ 463	€ 1.520	€ 459	€ 1.242	€ 134		€ 9.032
Totale opbrengsten	€ 94.515	€ 78.250	€ 37.213	€ 48.724	€ 18.961	€ 30.411	€ 13.552	€ -	€ 321.626
Kosten:									
Vervoer naar losplaats	€ -22.146	€ -35.437	€ -14.017	€ -17.487	€ -8.733	€ -9.937	€ -7.506		€ -115.262
Afhaalroute vervoerder	€ -8.791	€ -8.505	€ -1.935	€ -7.676	€ -1.870	€ -4.632			€ -33.409
Lossingsvergunning	€ -1.172	€ -912	€ -651	€ -1.302	€ -391	€ -651	€ -521		€ -5.600
Overstaan/terugbrengen van duiven/manden	€ -1.079	€ -693	€ -257	€ -515	€ -1.155	€ -257	€ -587		€ -4.543
Diverse variabele/vaste kosten vervoer	€ -3.957	€ -3.076	€ -2.197	€ -4.395	€ -1.319	€ -2.198	€ -1.757		€ -18.899
Convoyeur/klein vervoer/overladen etc.	€ -12.789	€ -12.478	€ -10.072	€ -9.180	€ -7.233	€ -5.770	€ -6.506		€ -64.028
Stalling wagenpark / inhuur wagenpark	€ -2.419	€ -1.855	€ -1.325	€ -2.650	€ -795	€ -1.325			€ -10.369
Onderhoud wagenpark	€ -4.454	€ -3.464	€ -2.474	€ -4.948	€ -1.485	€ -2.474			€ -19.299
Doorbelasting naar overhead	€ -863	€ -672	€ -480	€ -959	€ -288	€ -480	€ -383	€ 4.125	€ -
Toeslag à € 0,03 per duif NPO (afdracht)	€ -3.238	€ -1.976	€ -463	€ -1.520	€ -459	€ -1.242	€ -134		€ -9.032
Bank- en financieringskosten								€ -665	€ -665
Div algemene kn								€ -3.460	€ -3.460
Totale kosten	€ -60.907	€ -69.067	€ -33.871	€ -50.633	€ -23.727	€ -28.966	€ -17.394	€ -	€ -284.566
Resultaat voor afschrijving:	€ 33.608	€ 9.183	€ 3.342	€ -1.908	€ -4.767	€ 1.445	€ -3.842	€ -	€ 37.060
Afschrijvingen	€ -4.305	€ -3.348	€ -2.392	€ -4.783	€ -1.435	€ -2.392			€ -18.655
Resultaat na afschrijving:	€ 29.303	€ 5.835	€ 951	€ -6.692	€ -6.202	€ -947	€ -3.842	€ -	€ 18.406

11. BEGROTING 2023 TOTAAL

<u>Opbrengsten:</u>	2023	2022
Vervoer	€ 330.000	€ 337.000
Algemeen	<u>€ 42.205</u>	<u>€ 44.825</u>
	€ 372.205	€ 381.825
<u>Kosten:</u>	2023	2022
Vervoer	€ 327.000	€ 332.005
Algemeen	<u>€ 45.205</u>	<u>€ 49.820</u>
	€ 372.205	€ 381.825
Begrotingsresultaat totaal	€ -	€ -

12. BEGROTING 2023 VERVOER

<u>Opbrengsten:</u>	2023	2022
Vitesse	€ 94.000	€ 73.000
Midfond	€ 78.000	€ 63.000
Fond	€ 37.000	€ 42.000
Jonge duiven	€ 70.000	€ 98.000
Overnacht	€ 13.500	€ 12.000
Natour	<u>€ 37.500</u>	<u>€ 49.000</u>
Totaal opbrengsten	€ 330.000	€ 337.000
<u>Kosten:</u>		
“Regulier” onderhoud vervoermiddelen	€ 10.000	€ 13.000
“Groot” onderhoud vervoermiddelen	€ 10.000	€ 13.000
Verzekeringen	€ 3.000	€ 3.000
Lossingvergunningen	€ 6.000	€ 7.000
Tolgeld	€ 3.000	€ 3.000
Convooivoer	€ 2.000	€ 3.000
Huurstalling wagenpark	€ 10.538	€ 9.950
Kleine aanschaffen	€ 1.000	€ 1.000
Afschrijvingen	<u>€ 9.062</u>	<u>€ 18.655</u>
	€ 54.600	€ 71.605
<u>Vervoerskosten:</u>	2023	2022
Afhaalroute vervoerders	€ 40.000	€ 40.000
Afhaalroute van klein vervoer	€ 57.000	€ 55.000
Vervoer naar losplaats	€ 122.500	€ 105.000
Overstaan / terugbrengen duiven	€ 5.000	€ 5.000
Diverse variabele kosten	€ 1.500	€ 1.500
Hulp vereniging bij overladen	€ 2.500	€ 2.500
Facilitair	€ 17.000	€ 17.000
Lossingscoördinator	€ 2.900	€ 2.900
Terugbrengen manden naar lokalen	€ 2.000	€ 2.000
Convoyeurs	€ 12.000	€ 12.000
Feestavond	€ 7.250	€ 7.250
Vrijwilligersavond	€ 1.250	€ 1.250
Bekers kampioenen	<u>€ 1.500</u>	<u>€ 1.500</u>
	€ 272.400	€ 260.400
Totaal kosten:	€ 327.000	€ 332.005
<u>Begrotingsresultaat na afschrijving:</u>	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 5.000</u>

13. BEGROTING 2023 ALGEMEEN

<u>Opbrengsten:</u>	2023	2022
Concoursbescheiden	€ 5.000	€ 6.000
Contributie Afdeling	€ 35.000	€ 36.620
Rente bank	€ 5	€ 5
G.P.S.	€ 200	€ 200
Entree feestavond	<u>€ 2.000</u>	<u>€ 2.000</u>
	€ 42.205	€ 44.825
<u>Kosten:</u>		
Contributie NPO	€ 14.000	€ 14.500
Concoursbescheiden	€ 4.000	€ 5.000
<u>Bestuursvergoeding:</u>		
Voorzitter:	€ 1.700	€ 1.700
Secretaris:	€ 1.700	€ 1.700
Penningmeester (totale loonkosten):	€ 8.000	€ 8.000
Bestuurslid:	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid:	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid:	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid:	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid:	€ 1.700	€ 1.700
Bestuurslid:	<u>€ 1.700</u>	<u>€ 1.700</u>
	€ 21.600	€ 21.600
	€ 39.600	€ 41.100
<u>Kosten:</u>		
Vergaderkosten bestuur	€ 1.000	€ 1.000
Vergaderkosten A.L.V.	€ 2.000	€ 2.000
Vergaderkosten commissie	€ 0	€ 200
Overige bestuurskosten	€ 500	€ 500
Kilometervergoeding commissieleden	€ 0	€ 100
Drukwerk / kantoorbenodigdheden etc	€ 250	€ 250
Bankkosten	€ 700	€ 700
Abonnementen / contributies	€ 300	€ 350
G.P.S.	€ 200	€ 200
Diversen	€ 655	€ 2.000
Uitslagen op website afd. 10	<u>€ 0</u>	<u>€ 1.425</u>
	€ 45.205	€ 49.825
Opbrengsten	<u>€ 42.205</u>	<u>€ 44.825</u>
Begrotingsresultaat na afschrijving	<u>€ 3.000-</u>	<u>€ 5.000-</u>

14. SPECIFICATIE VASTGELEGDE MIDDELEN PER 30-11-2022

Omschrijving	Jaar	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 30-11-2021	Boekwaarde 30-11-2021	Afschrijving 2022	Boekwaarde 30-11-2022	% afschrijving van de AW
Materiële vaste activa							
<u>Inventaris:</u>							
Computers	2017	€ 3.301	€ 661	€ -	€ -	€ -	20%
<u>Vervoermiddelen:</u>							
Oplegger OH-18-GG	2003	€ 117.949	€ 4.776	€ -	€ -	€ -	8%
Oplegger OH-52-GD	2003	€ 117.949	€ 4.776	€ -	€ -	€ -	8%
Oplegger OH-60-GP	2003	€ 117.520	€ 4.449	€ -	€ -	€ -	8%
Oplegger OH-85-GJ	2003	€ 130.208	€ 10.417	€ 3.675	€ 3.675	€ -	8%
Oplegger OB-67-YR	2004	€ 105.376	€ 8.430	€ 4.627	€ 4.627	€ -	8%
Aanhangwagen WT-LN-91	2006	€ 5.877	€ 470	€ 118	€ 118	€ -	8%
Aanhangwagen WT-LN-92	2006	€ 5.877	€ 470	€ 118	€ 118	€ -	8%
Aanhangwagen WT-LN-93	2006	€ 5.877	€ 470	€ 118	€ 118	€ -	8%
Aanhangwagen WT-LN-95	2006	€ 6.324	€ 506	€ 421	€ 421	€ -	8%
Aanhangwagen WX-LD-53	2007	€ 7.349	€ 588	€ 786	€ 588	€ 198	8%
Aanhangwagen 78-WB-DG	2008	€ 7.849	€ 628	€ 1.193	€ 628	€ 565	8%
Aanhangwagen 01-WB-FK	2008	€ 7.849	€ 628	€ 1.193	€ 628	€ 565	8%
Oplegger ON-46-NJ	2015	€ 96.880	€ 7.734	€ 48.239	€ 7.734	€ 40.505	8%
Totaal vervoersmiddelen:		€ 732.884	€ 44.342	€ 60.488	€ 18.655	€ 41.833	

15. VERSLAG KASCONTROLECOMMISSIE

De Kascontrolecommissie bestond dit jaar uit: Harm Hulshof, Harry Kicken en Berend Timmerman.

Digitaal ontvingen wij van penningmeester Frans Weggers ter inzage: de financiële administratie, de bankafschriften, de jaaroverzichten banken per 31 december 2022 en het financiële verslag over de periode 1 december 2021 tot en met 30 november 2022. Elk van ons heeft persoonlijke vragen voorgelegd en wij ontvingen naar tevredenheid uitleg van de penningmeester.

De controle is fysiek uitgebreid met een bezoek aan de penningmeester thuis op 1 februari 2023. Harm was door zijn werkomstandigheid verhinderd.

Ten opzichte van voorgaand jaar zijn geen bijzondere zaken te melden. Een goede zaak dat er ook fysiek controle uitgeoefend werd. De controle van de jaarstukken heeft zich beperkt tot het doen van steekproeven.

De gemaakte afspraak inzake de vrijwilligersvergoedingen en de beloningen zijn strikt nagekomen. Er vonden geen overschrijdingen plaats ten aanzien van de wettelijk toegestane maandelijkse vrijwilligersvergoedingen, met de maximale bedragen 2021 (zijnde € 1.800 per jaar), hoewel de vrijwilligersvergoeding voor 2022 verhoogd werd tot € 1.900 per jaar.

Inventaris en vervoermiddelen

Het afschrijvingspercentage van het wagenpark is in 2016 vastgesteld op 8%. In 2020 is de materiële activa afgeschreven tot de restwaarde van 10%.

Voorraden

De voorraden betreffen drukwerk en concoursbescheiden op basis van de inkoopwaarde.

De voorraad, de nog te ontvangen bedragen en debiteuren

Beperken zich tot een aantal vorderingen. Er zijn geen dubieuze vorderingen.

Kas

Ad € 181 is aanwezig bij de penningmeester.

Banken

Banksaldi van de lopende en van de spaarrekeningen stemmen overeen met de ontvangen afschriften per 30 november 2022.

Kortlopende schulden

Stemmen overeen met de ontvangen specificatie.

Bestemde reserves

Deze reserve bestaat sinds de oprichting van de afdeling in 1997, nu 25 jaar. Tot 2022 is nagenoeg geen gebruik van gemaakt door beginnende jeugdliefhebbers. Uitgebreid met een reserve voor Ladies League ad € 1.153, reservering NKD-dag € 6.000 en Jeugdcommissie € 1.000.

Doelmatigheid van de uitgaven

Voor de kascontrolecommissie zijn er geen aanwijzingen aanwezig om aan de doelmatigheid van de uitgaven, de kosten en de vergoedingen te twijfelen. Deze zijn in alle redelijkheid aanvaardbaar. Deze vinden plaats in overleg met en goedkeuring binnen het bestuur.

Conclusie

De kascontrolecommissie stelt vast dat de verantwoording en de verwerking een getrouw beeld geven in het financieel jaarverslag over het boekjaar 2022.

Na bevindingen van de kascommissie heeft de penningmeester de jaarrekening 2022 en de begroting 2023 opgemaakt om voor te leggen aan het bestuur en de ALV.

Decharge

De kascontrolecommissie stelt de ALV voor de penningmeester decharge te verlenen voor het gevoerde en verantwoorde beleid over het jaar 2022 met op 30 november 2022 een eigen vermogen van € 368.689 inclusief het resultaat 2022 ad € 18.406.

De kascontrolecommissie heeft de volgende aanbevelingen gedaan:

- Bestemming reserve
Deze niet langer toe te rekenen aan het totale eigen vermogen. Dit betreffen namelijk toekomstige kostenposten die gereserveerd zijn.
- Jeugdfonds, Bonnenverkoop en Jeugdcommissie
Bestuur doet een voorstel aan de Jeugdcommissie om over te gaan tot besteding.
- Calamiteitenfonds
Volgend jaar dit toe te rekenen aan het resultaat van het vervoer.
- Vooruitlopend op de samenwerking met Afdeling 11 een financieel beleid te schetsen ten aanzien van vervoer en eventuele totale fusie van beide afdelingen.

Exloo, Nijeveen, Staphorst
14 februari 2023

Namens de kascontrolecommissie,
Harry Kicken