

Jaarrekening 2012

CNV Internationaal

Financiële verantwoording

1. Inleiding

Hieronder tref u de financiële verantwoording van CNV Internationaal aan over het jaar 2012. Deze rapportage betreft zowel de medefinanciering van projecten en programma's van partnerorganisaties alsmede draagvlakversterking en beleidsbeïnvloeding.

2. Financieringsbronnen

Vakbondsmedefinancieringsprogramma (VMP) en Overige financiering

In 2012 werd VMP-subsidie ontvangen vanuit de subsidiebeschikking van het Ministerie van Buitenlandse zaken over het tijdvak 1 januari tot en met 31 december 2012. In 2012 was vanuit het VMP het bedrag beschikbaar van 3.875.888.

In 2012 was Overige Financiering beschikbaar vanuit de volgende bronnen: IC CAO, Particuliere donaties, rente uit Eigen Middelen, SOVN, en Inkomsten van bonden. In totaal is het bedrag van € 193.997 ontvangen, dat vervolgens kon worden aangewend voor medefinanciering van projecten en programma's in het Zuiden. In 2012 bedroeg de beschikbare Overige Financiering 5,0% van de beschikbare VMP-middelen.

Schema 1

jaar	beschikbaar	bestedingen (= uitgaven)	%	beschikbaar	bestedingen (= uitgaven)	%
	VMP	VMP		Overige Financiering	Overige Financiering	
Gem. 2005-2008	4.656.429	4.083.785	87,7%	373.204	2 16.061	57,9%
2009	3.436.592	3.704.330	107,8%	411.229	2 74.014	66,6%
2010	5.103.500	4.463.263	87,4%	257.248	1 93.789	75,3%
2011	4.413.936	5.236.780	118,6%	251.632	1 19.212	47,4%
2012	3.875.888	4.998.196	129,0%	193.997	6 0.297	31,1%

Beschikbare middelen versus bestedingen

Voor de VMP-bestedingen in 2012 geldt dat deze 4% lager zijn als in 2011. In relatie tot de daadwerkelijke VMP-inkomsten is het bestedingspercentage 129,0%. Vanwege hogere uitgaven dan ontvangsten is het bestedingspercentage boven 100 % gekomen. De beschikbare inkomsten

uit Overige Financiering is in 2012 lager geworden (23% daling). De bestedingen uit Overige Financiering zijn in 2012 lager uitgevallen in vergelijking met 2011.

Ontwikkeling liquiditeit

De liquiditeitspositie is toegenomen met € 2.372.138; ultimo 2012 bedroeg deze € 6.351.577 terwijl eind 2011 het bedrag € 3.979.439 is. Dit heeft voornamelijk te maken met de ontvangen voorschot voor de nieuwe VMP subsidie.

VMP-bestedingen naar landencategorieën

Totale bestedingen in 2012 in €		
VMP (a)	4.391.567	
Automatisering, PME, L&C, CNV Loket		606.629
Totale VMP-Bestedingen		4.998.196
Overige financiering (b)	37.703	
Mailingen, bankkosten OF		22.594
Totale OF-bestedingen		60.297
Totaal bestedingen in CNV partnerlanden	4.429.270	

3. Verantwoording en toetsing beheerscapaciteit partnerorganisaties

Als richtlijn hanteert CNV Internationaal dat partnerorganisaties die meer dan € 15.000 financiering per jaar ontvangen een accountantsverklaring moeten overleggen aan CNV Internationaal. Partners die dat niet doen, worden niet gedechargeerd en ontvangen in de regel geen vervolfinanciering totdat een accountantsverklaring is ontvangen.

Het beleid met betrekking tot de toetsing van de beheerscapaciteit van de partnerorganisaties staat verwoord in het CNV Handboek Medefinanciering, te weten hoofdstuk 3 (regulier projectenbeheer) en hoofdstuk 4 (Verslaggevingsbeheer). Het beleid met betrekking tot accountantsverklaringen is te vinden in bijlage 7 van het Handboek.

4. Sanctiebeleid

In 2012 heeft CNV Internationaal aanwijzingen ontvangen van mogelijke fraude bij 1 uitvoerende organisatie in Cuba (CUTC). Hierop heeft CNV Internationaal de samenwerking met CUTC stil gezet. De organisatie APTUC in Pakistan is door CNV Internationaal op de zwarte lijst geplaatst.

5. Draagvlakversterking en beleidsbeïnvloeding

Voorlichtings- en lobbyactiviteiten die CNV Internationaal in Nederland ontplooit ten behoeve van de versterking van arbeidsrechten in het Zuiden worden met VMP-subsidiegelden gefinancierd. Hiervoor is vanuit het VMP-subsidiekader voor geheel 2011 een bovengrens gesteld van 10% van de totale subsidie; in 2012 is € 466.767,- aangewend voor draagvlakversterking en beleidsbeïnvloeding. Dit bedrag is ten goede gekomen aan activiteiten en personeelskosten.

6. Déchargeverlening

De financiële verslaggeving zoals gepresenteerd in de bijlagen B t/m G wordt aan de Algemene Vergadering van CNV aangeboden ter vaststelling in de vergadering van 1 juli 2013. Door de penningmeester wordt dan décharge gevraagd over het gevoerde financiële beleid en beheer, door het Algemeen Bestuur décharge over het handelen in het afgelopen jaar.

Aan het bestuur van CNV Vakcentrale

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Afgegeven ten behoeve van het Ministerie van Buitenlandse Zaken in het kader van de subsidiebeschikking 'Vakbondsmedefinancieringsprogramma 2009-2012'

Opdracht

Wij hebben het in dit rapport opgenomen financieel jaarverslag 2012 van CNV Internationaal, onderdeel van de CNV Vakcentrale, te Utrecht gecontroleerd. Dit financieel jaarverslag bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de vereniging is verantwoordelijk voor het opmaken van het financieel jaarverslag die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van het financieel jaarverslag mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over het financieel jaarverslag op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat het financieel jaarverslag geen afwijkingen van materieel belang bevat. Tevens zijn bij de uitvoering van onze controle de aandachtspunten, zoals genoemd in de subsidiebeschikking 'Vakbondsmedefinancieringsprogramma 2009-2012', meegenomen.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in het financieel jaarverslag.

Telefoon +31(0)15 261 31 21 | Telefax +31(0)15 261 53 82
E-mail delft@pkfwallast.nl | Website www.pkfwallast.nl
Delftechpark 40 Delft | Postbus 332 2600 AH Delft

De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat het financieel jaarverslag een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van het financieel jaarverslag en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de vereniging. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vereniging gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van het financieel jaarverslag.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende het financieel jaarverslag

Naar ons oordeel geeft het financieel jaarverslag een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van CNV Internationaal per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Tevens is voldaan aan de in de beschikking gestelde subsidieverplichtingen.

Delft, 19 april 2013

PKF Wallast

Grondslagen van de waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen van de waardering van de activa en passiva

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van een (eventueel) noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd vanuit de bestemming van het saldo van de Staat van baten en lasten. Uitgaven waarvoor een bestemmingsreserve is gevormd, worden ten laste van de Staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin de uitgaven plaatsvinden of waarin de verplichtingen zijn aangegaan. De bestemmingsreserve wordt dienovereenkomstig verminderd en toegevoegd aan de algemene reserve.

Het egalisatiefonds van CNV Internationaal bestaat uit eigen financiële reserves, die aangewend kunnen worden voor de apparaatskosten. Goed financieel beheer impliceert immers ook het beschikken over enige reserves in verband met, onverwacht tegenvallers, investeringen met het oog op toekomstige ontwikkelingen etc.

Grondslagen voor de bepaling van het saldo van baten en lasten

Het saldo van baten en lasten wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Apparaatskosten

De apparaatkosten worden berekend op basis van historische uitgaafprijzen. De kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten

De rentebaten behaald met middelen in het kader van het Vakbondsmedefinancieringsprogramma worden voor apparaatskostenvergoeding aangewend voor de uitvoering van projecten in het kader van het Vakverbondsmedefinancieringsprogramma.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen die zijn opgenomen onder de vlottende activa. Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

BIJLAGE D Balans CNV Internationaal per 31 december

(na bestemming resultaat)

	(x€ 1.000)	
Activa	2012	2011
Vlottende activa		
BUZA inzake VMP 2009-2012	1.174.810	2.991.290
Overlopende activa	52.081	80.238
Rekening courant	-	-
Totaal vlottende activa	1.226.891	3.071.528
Liquide middelen		
ING girorekening	372.996	228.237
Bank rekening-courant	5.865.163	3.639.743
Bank depositorekening	<u>113.418</u>	<u>111.459</u>
Totaal liquide middelen	<u>6.351.577</u>	<u>3.979.439</u>
Totaal	<u>7.578.468</u>	7.050.967

Passiva	2012	2011
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve Eigen Middelen	668.649	668.649
Bestemmingsreserve Egalisatiefonds	55.752	126.339

Totaal eigen vermogen	<u>724.401</u>	<u>794.988</u>
Kortlopende schulden		
VMP-gelden 2009-2012	707.529	3.646.317
Overige projectgelden	1.204.063	989.187
BUZA Inzake VMP 2005-2009	1.372.547	1.372.547
BUZA Inzake VMP 2013-2016	2.152.500	-
Crediteuren	457.610	-42
Overige overlopende passiva	<u>959.819</u>	<u>247.970</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>6.854.067</u>	<u>6.255.979</u>
Totaal	<u>7.578.468</u>	<u>7.050.967</u>

BIJLAGE E

Staat van baten en lasten CNV Internationaal

	2012	<u>Begroot 2012</u>	2011
	€	€	€
BATEN			
VMP-subsidie 2009-2012	4.950.824	5.153.640	5.193.462
<u>Apparatenkostenvergoeding:</u>			
- VMP 2009-2012	751.584	662.589	702.569
- IF Nieuwe Donoren	-	12.007	-
- Leden projecten	-	11.500	17.105
- IC-CAO projecten	3.770	10.000	7.100
Rentevergoeding	46.615	30.000	47.821
Donaties van leden en bijdrage EM	22.488	103.500	28.813
Bijdragen voor IC-CAO projecten	35.943	90.000	68.646
Bijdragen voor Bondsprojecten	1.007	112.993	-
Eigen Bijdrage CNV Vakcentrale	82.752	82.751	80.341
Baten Voorgaande Jaren	<u>20.689</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal Baten	<u>5.915.672</u>	<u>6.268.980</u>	<u>6.145.857</u>
LASTEN			
Personeelskosten	547.396	468.467	551.564
Project- en werkbezoeken	32.414	40.000	40.519
Overige apparaatkosten	256.086	236.873	186.909
PME	41.643	50.000	50.000

Versterking automatisering	50.000	50.000	50.000
<u>Projectkosten</u>			
- VMP 2009-2012	4.391.567	4.311.502	4.518.398
- Leden projecten	22.489	115.000	48.071
- IC-CAO projecten	37.809	100.000	71.141
- PME2009 projecten	8.357	-	-
- CNV-Loket projecten	39.862	190.515	-
- Bondsprojecten	609	125.000	-
<u>VMP: Lobby en campagne</u>			
- 2009-2012	554.816	581.623	622.833
Lasten Voorgaande Jaren	<u>3.211</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal Lasten	<u>5.986.259</u>	<u>6.268.980</u>	<u>6.139.435</u>
Saldo baten en lasten	-70.587	-	6.422

BIJLAGE F Kasstroomoverzicht

KASSTROOMOVERZICHT 2012

	2012	2011
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Staat van baten en lasten (excl. Interest)	-117.202	-41.399
Aanpassingen voor: Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie:		
-vorderingen	1.844.637	290.617
-kortlopende schulden	<u>598.088</u>	<u>-1.618.066</u>
	<u>2.442.725</u>	<u>-1.327.449</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.325.523	-1.368.848
Ontvangen interest	<u>46.615</u>	<u>47.821</u>
	<u>46.615</u>	<u>47.821</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	2.372.138	-1.321.027
Toename geldmiddelen	<u>2.372.138</u>	<u>-1.321.027</u>
Samenstelling geldmiddelen		
Geldmiddelen per 1 januari	3.979.439	5.300.466
Balansmutatie geldmiddelen	2.372.138	-1.321.027

Geldmiddelen per 31 december

6.351.577

3.979.439

Behorende bij BIJLAGE D

Toelichting op de balans per 31 december

<u>ACTIVA</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
		€	€
<u>BUZA inzake VMP 2009-2012</u>			
Nog te besteden VMP-gelden per 1 januari	-/-	655.027 -/-	1.477.871
Af: baten		3.875.888	4.413.936
Bij: besteed		4.998.196	5.236.780
		<u> </u>	<u> </u>
Nog te financieren VM-Projecten per 31 december		467.281 -/-	655.027
VZ BUZA VMP 2009-2012		<u>707.529</u>	<u>3.646.317</u>
Balans per 31 december		<u>1.174.810</u>	<u>2.991.290</u>

Onder bestede kosten is € 944.000 opgenomen waarvan de betaling in januari 2013 heeft plaatsgevonden.

<u>Overlopende activa</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
		€	€
Rente bankrekeningen		16.747	39.185
Diversen		<u>35.334</u>	<u>41.053</u>
		<u>52.081</u>	<u>80.238</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	
<u>PASSIVA</u>		€
<u>Eigen vermogen</u>		
<u>Bestemmingsreserve projecten Eigen Middelen</u>		
Balans per 1 januari	<u>668.649</u>	<u>668.649</u>
Balans per 31 december	<u><u>668.649</u></u>	<u><u>668.649</u></u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserve Egalisatiefonds</u>		
Balans per 1 januari	126.339	119.917
Bestemmingsresultaat	<u>-70.587</u>	<u>6.422</u>
Balans per 31 december	<u><u>55.752</u></u>	<u><u>126.339</u></u>
<u>Overige projectgelden</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Projecten Eigen Middelen</u>		
Balans per 1 januari	577.118	500.761
Bij: Algemene bijdragen giftgevers en donateurs	145.132	122.275
Bankrenten Eigen Middelen	-	5.821
Saldo apparaatsk.vergoeding minus kosten	-2.575	-3.477
Af: Besteed aan projecten	-	36.676
Apparaatskosten	-	3.668
Kosten fondsenwerving	<u>19.913</u>	<u>7.918</u>
Balans per 31 december	<u><u>699.761</u></u>	<u><u>577.118</u></u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Fondsenwerving</u>		
Balans per 1 januari	78.875	78.875
Af: Besteed aan projecten	<u>-</u>	<u>-</u>
Balans per 31 december	<u><u>78.875</u></u>	<u><u>78.875</u></u>
<u>Automatisering Fondsenwerving</u>		€
Balans per 1 januari	45.378	45.378

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	
Balans per 31 december	<u>45.378</u>	<u>45.378</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Automatiseringsproject ISI</u>	€	€
Balans per 1 januari	132.889	148.942
Bij: baten	50.000	50.000
Af: lasten	<u>92.979</u>	<u>66.054</u>
Balans per 31 december	<u>89.910</u>	<u>132.888</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Projecten CAO-Intern.Collegialiteit</u>	€	€
Balans per 1 januari	98.511	53.216
Bij: baten	47.000	121.041
Bankrenten CAO	1.865	2.495
Af: Besteed aan projecten	37.703	71.001
Apparaatskosten	3.770	7.100
Bank- en Transactiekosten	<u>106</u>	<u>140</u>
Balans per 31 december	<u>105.797</u>	<u>98.511</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Projecten CNV-Bonden</u>	€	€
Balans per 1 januari	<u>21.228</u>	<u>21.228</u>
Balans per 31 december	<u>21.228</u>	<u>21.228</u>
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Project Derden t.b.v. Servie</u>	€	€
Balans per 1 januari	<u>35.189</u>	<u>35.189</u>
Balans per 31 december	<u>35.189</u>	<u>35.189</u>
<u>Project EU</u>		€
Balans per 1 januari	-	-

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	
Bij: baten	<u>121.063</u>	-
Balans per 31 december	<u><u>121.063</u></u>	-
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>Institutionele fondsenwervig St. Internationaal</u>	€	€
Balans per 1 januari	-	-
Bij: baten	<u>6.862</u>	-
Balans per 31 december	<u><u>6.862</u></u>	-
Totaal overige projectgelden	<u><u>1.204.063</u></u>	<u><u>989.187</u></u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
<u>Overige overlopende passiva</u>		
Rek. Crt. CNV Vakcentrale	311.600	78.103
Overlopende betalingen projecten	580.187	28.531
Bureaunkosten	<u>68.031</u>	<u>141.336</u>
	<u><u>959.819</u></u>	<u><u>247.970</u></u>

MUTATIES LIQUIDE MIDDELEN VM - PROGRAMMA 2009-2012

Beginsaldo nog te besteden 1 januari Bij:		655.027
- Ontvangen termijnen	4.580.100	
- Bankrenten	<u>47.372</u>	
		<u><u>4.627.472</u></u>
		5.282.499
Af:		
- Uitgaven op projecten	4.998.196	
- Vergoeding voor apparaatskosten	<u>751.584</u>	
		<u><u>5.749.780</u></u>
Eindsaldo nog te financieren 31 december 2012	-/-	<u><u>467.281</u></u>

2012 _____ 2011
€

Behorende bij BIJLAGE E

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Ledenprojecten</u>			
EU Employability	-	-	13.437
Apparatenkostenvergoeding:	-	11.500	3.668
	<u>-</u>	<u>11.500</u>	<u>17.105</u>
	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Renten</u>			
Renten Eigen Middelen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.821</u>
Renten CAO-Intern.Collegialiteit	<u>1.865</u>	<u>-</u>	<u>2.495</u>
Renten VMP-gelden			
Bankrenten	47.372	33.000	43.319
	<u>46.615</u>	<u>30.000</u>	<u>47.821</u>
Bankkosten	-2.622	-3.000	-3.814
	44.750	30.000	39.505
Totaal renten			
	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Donaties van leden</u>			
Algemeen giftgevers en donateurs	145.132	103.500	108.838
Mutatie reserve projecten Eigen Middelen	<u>-122.644</u>	<u>-</u>	<u>-80.025</u>
	<u>22.488</u>	<u>103.500</u>	<u>28.813</u>
	€	€	€
<u>Bijdragen voor IC-CAO projecten</u>			
Dotatie	-11.057	-	-52.395
Opbrengsten ICCAO projecten	<u>47.000</u>	<u>90.000</u>	<u>121.041</u>
	<u>35.943</u>	<u>90.000</u>	<u>68.646</u>
	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Bijdragen voor Bondsprojecten</u>			
Opbrengsten nieuwe projecten	6.862	112.993	-
Dotatie nieuwe projecten	-6.862	-	-
Opbrengsten EU project	121.672	-	-
Dotatie EU project	-121.063	-	-

Overige Opbrengsten Derden	<u>397</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1.007</u>	<u>112.993</u>	<u>-</u>

LASTEN

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
<u>Personeelskosten</u>			
Salarissen, sociale lasten, pensioenvoorziening en diverse andere personele kosten	533.496	454.198	531.681
Vervoerskosten	13.523	14.269	14.473
Reis-/verblijfkosten	<u>377</u>	<u>-</u>	<u>5.410</u>
	<u>547.396</u>	<u>468.467</u>	<u>551.564</u>

<u>Project- en werkbezoeken</u>	<u>32.414</u>	<u>40.000</u>	<u>40.519</u>
---------------------------------	---------------	---------------	---------------

Overige apparaatkosten

Administratiekosten CNV	31.923	44.086	28.205
P&O kosten CNV	15.568	21.738	13.652
Huur kantoorruimte	99.073	90.660	80.953
Huur inventaris / computerapparatuur	42.195	57.676	39.725
Drukwerk en kantoorbenodigdheden	1.901	2.500	7.239
Porti- en vrachtkosten	1.035	1.000	2.322
Telefoon- faxkosten	-	-	1.532
Accountantskosten	15.000	12.000	19.717
Diverse kosten	<u>49.391</u>	<u>7.213</u>	<u>-6.436</u>
Totaal overige apparaatskosten	<u>256.086</u>	<u>236.873</u>	<u>186.909</u>

Projectkosten

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Projectkosten VMP2009-2012	<u>4.391.567</u>	<u>4.311.502</u>	<u>4.518.398</u>
- VMP 2009-2012	4.391.567	4.311.502	4.518.398
	<u>4.518.398</u>	<u>4.518.398</u>	<u>4.518.398</u>

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Projecten eigen middelen	-	113.000	36.676
Mailingen	19.913	-	7.918
Diverse kosten	<u>2.576</u>	<u>2.000</u>	<u>3.477</u>
- Leden projecten	22.489 48.071	<u>115.000</u>	

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Kosten Projecten ICCAO	37.703	100.000	71.001
Diverse kosten	<u>106</u>	<u>-</u>	<u>140</u>
- IC-CAO projecten	37.809 <u>100.000</u> 71.141		

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Kosten Projecten PME	<u>8.357</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
- PME Projecten	8.357 <u>-</u>		

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Kosten CNV Loket Projecten	<u>39.862</u>	<u>190.515</u>	<u>-</u>
- CNV Loket Projecten	39.862 <u>190.515</u>		

	<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
	€	€	€
Kosten projecten EU	<u>609</u>	<u>125.000</u>	<u>-</u>
- Projecten EU609	<u>125.000</u>		

Totaal projectkosten	<u>4.500.693</u>	<u>4.842.017</u>	<u>4.637.610</u>
----------------------	------------------	------------------	------------------

<u>2012</u>	<u>Begroot 2012</u>	<u>2011</u>
€	€	€

VMP: Lobby en campagne

Personeelskosten	226.430	245.500	267.048
Administratiekosten CNV	12.467	11.823	13.611
P&O kosten CNV	6.080	8.000	6.588
Huur kantoorruimte	38.690	40.000	39.067
Huur inventaris / computerapparatuur	16.478	21.000	19.171
Campagnes/evenement/debat	86.811	100.000	105.179
Mailingen	19.912	17.000	18.765
Diverse kosten	<u>147.948</u>	<u>138.300</u>	<u>153.404</u>
- 2009-2012 554.816	<u>581.623</u>	<u>622.833</u>	<u>622.833</u>
Totaal Lobby en campagne	<u>554.816</u>	<u>581.623</u>	<u>622.833</u>