

Balans per 31/12/2023

ACTIEF		45.291,00	31-dec-22	31-dec-21	PASSIEF
VASTE ACTIVA		202.074,74	252.582,48	359.107,46	
211000 Website	99.241,86	91.357,92	53.792,21	100000	
211009 Afschrijving website	-81.463,99	-62.934,82	-46.516,42	101100	
211100 Software	7.044,90	3.526,58	3.526,58	130000	
211109 Afschrijving software	-4.699,36	-3.526,58	-3.526,58	130010	
211200 Huisstijl	2.703,53	2.703,53	2.703,53	140000	
211209 Afschrijving huisstijl	-2.703,53	-2.703,53	-2.703,53		
211300 ERP-systeem	448.832,10	392.783,92	349.866,00		
211309 Afschrijving ERP-systeem	-313.206,30	-227.344,14	-152.684,54		
211301 Boekingsproces	84,77				
2113019 Afschrijving boekingsproces	-16,95			164000	
211302 Docentenportaal	2.551,44				
2113029 Afschrijving docentenportaal	-510,27				
223100 Inrichting Bureel	88.940,97	88.940,97	88.940,97		
223109 Afschrijving inrichting bureel	-75.368,12	-66.474,02	-57.579,92		
231000 Installaties & machines	2.335,33	2.335,33	2.335,33		
231009 Afschrijving installaties & machines	-1.932,40	-1.703,14	-1.473,88		
231100 Informatica & elektronica	53.297,90	50.125,43	40.409,01		
231109 Afschrijving informatica & elektronica	-47.944,12	-40.885,10	-32.694,99		
241000 Meubilair	18.244,53	18.244,53	18.244,53	174000	
241009 Afschrijving meubilair	-15.460,12	-13.954,68	-12.449,24	174003	
261000 Overige materiële vaste activa	542,34	542,34	7.979,84	179000	
261008 Overige materiële vaste activa geboekte n	0,00	0,00	80.062,50		
261009 Afschrijving overige mat. VA	-542,34	-542,34	-914,22		
270000 ERP-systeem	0,00	0,00	0,00		
270009 Afschrijving activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00		
284000 Aandelen	5.000,00	5.000,00	4.700,00		
288000 Waarborgen in contanten	17.102,57	17.090,28	17.090,28		
VOORRADEN		184.772,05	178.223,89	150.001,72	
340000 Voorraad boeken	174.774,60	164.350,28	133.616,08	424003	
340100 Voorraad overige	16.680,66	20.748,97	23.036,76	440000	

349000	Waardeverminderingen boeken	-6.683,21	-6.875,36	-6.651,12	440005
					440009
	VORDERINGEN	226.744,10	190.915,50	195.078,19	444000
					444100
400000	Klanten	157.720,06	147.419,97	195.078,19	451500
400200	Leveranciers met debetsaldo	3.277,44			451202
404000	Op te maken facturen				453000
404100	Te ontvangen creditnota's				453800
407000	Dubieuze debiteuren	2.961,94			454000
408000	Te ontvangen creditnota's				455000
409000	Geboekte waardeverminderingen	-2.369,94			456000
411102	Te regulariseren BTW				460000
413000	Te ontvangen subsidies	47.126,30	43.495,53		460010
416000	Te ontvangen subsidies				483100
416100	Diverse vorderingen	18.028,30			489000
					489100
					489200
	LIQUIDE MIDDELEN	800.889,58	733.288,77	728.792,10	
530854	Termijnrekening VDK 48-54	50.000,00			
531652	Termijnrekening VDK 46-52	100.000,00			
550000	Zicht- en spaarrekeningen	648.426,85	730.911,86	726.905,93	
570000	Kas	2.462,73	2.376,91	1.886,17	
578000	Frankeermachine - postzegels				
	OVERLOPENDE REKENINGEN	89.434,75	259.547,45	138.072,15	
490000	Over te dragen kosten	8.374,34	8.197,73	36.465,54	492000
491000	Verkregen opbrengsten	81.060,41	251.349,72	101.606,61	493000
					499000
TOTAAL ACTIEF		1.503.915,22	1.614.558,09	1.571.051,62	TOTAAL P.

	31-dec-23	31-dec-22	31-dec-21
--	-----------	-----------	-----------

EIGEN VERMOGEN	1.039.016,52	1.127.171,41	1.145.262,55
----------------	--------------	--------------	--------------

Beginvermogen	140.393,36	140.393,36	140.393,36
Permanente financiering	202.230,81	202.230,81	202.230,81
Bestemd fonds - huisvesting	99.154,66	99.154,66	99.154,66
Bestemd fonds - investeringen CRM	134.014,33		
Overgedragen resultaat	551.378,25	703.483,72	604.329,06
Resultaat van het boekjaar	-88.154,89	-18.091,14	99.154,66

VOORZIENINGEN	0,00	13.301,86	17.616,50
---------------	------	-----------	-----------

Voorziening ondersteuning afdelingen	0	13.301,86	17.616,50
--------------------------------------	---	-----------	-----------

SCHULDEN > 1 JAAR	72.350,00	72.350,00	20.850,00
-------------------	-----------	-----------	-----------

Leningen Velt afdelingen	20.850,00	20.850,00	20.850,00
Leningen afdelingen 2019-2022	51.500,00	51.500,00	
Lening Nicaphis			

SCHULDEN < 1 JAAR	330.325,53	343.406,85	329.322,44
-------------------	------------	------------	------------

Leningen afdelingen 2019-2022	0,00	33.500,00	95.000,00
Leveranciers	38.006,55	28.608,87	46.445,01

Klanten crediteuren	1.370,92		
Transfer betalingen leveranciers			
Te ontvangen facturen	5.451,34		
Op te maken creditnota's	186,71		
R/C BTW	29.443,28	16.508,92	29.990,24
Regul.rek te betalen btw			
Ingehouden bedrijfsvoorheffing	16.489,83	60.135,88	
Ingehouden roerende voorheffing	0,00	57,60	
Te betalen RSZ	43.321,53	7.998,95	
Nettolonen	-1.389,74	999,32	
Voorziening vakantiegeld	191.668,25	178.770,23	156.112,61
Ontvangen vooruitbetalingen lidgelden			
Ontvangen vooruitbetalingen masterclasses			
Door te storten subsidies			
Diverse schulden			
R/C afdelingen	5.077,26	16.827,08	1.774,58
Uitgegeven cadeaubonnen	699,60		

OVERLOPENDE REKENINGEN	62.223,18	58.327,97	58.000,13
------------------------	-----------	-----------	-----------

Toe te rekenen kosten	51.788,13	24.518,88	30.764,16
Over te dragen opbrengsten	10.435,05	33.809,09	27.235,97
Wachtrekening			

ASSIEF	1.503.915,22	1.614.558,09	1.571.051,62
---------------	---------------------	---------------------	---------------------

UITGAVEN	Begroting 2024	Boekjaar 2023	Boekjaar 2022	Boekjaar 2021
60 Handelsgoederen	138.660,00	97.876,57	138.035,30	153.851,87
610 Huur, onderhoud en herstellingen	53.500,00	52.733,60	47.453,15	46.546,90
611 Leveringen aan Velt (fysiek en digitaal)	112.600,00	110.322,01	99.484,56	136.963,32
612 Kosten van gesubsidieerde activiteiten	223.000,00	274.444,62	241.891,75	215.991,21
613 Vergoedingen aan derden (diensten)	384.420,48	299.632,89	312.672,82	190.361,87
614 Verzekeringen	3.200,00	2.656,60	2.595,15	2.934,24
615 Verplaatsings- en verblijfskosten	21.000,00	26.624,66	13.954,09	9.007,58
616 Publiciteit	42.000,00	41.560,96	31.506,87	43.345,42
62 Bezoldigingen	1.790.260,00	1.673.564,58	1.561.053,10	1.366.090,05
63 Afschrijvingen	120.000,00	112.655,08	112.872,13	103.708,01
64 Andere bedrijfskosten	2.000,00	4.831,91	9.525,99	3.626,50
65 Financiële kosten	500,00	437,60	1.798,37	2.353,69
66 Niet-recurrente kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Uitgaven	2.891.140,48	2.697.341,08	2.572.843,28	2.274.780,66

INKOMSTEN	Begroting 2024	Boekjaar 2023	Boekjaar 2022	Boekjaar 2021
700 Inkomgelden en vergoedingen uit activiteiten	35.100,00	29.902,80	34.889,83	24.178,19
701 Opbrengsten via partnerorganisaties	155.500,00	132.409,95	138.599,58	156.817,06
702 Opbrengsten uit verkoop van produkten	296.000,00	213.138,66	290.118,63	358.322,57
703 Opbrengsten uit dienstprestaties	409.533,33	338.552,06	308.684,60	248.762,23
704 Recuperatie van kosten	4.000,00	5.608,09	702,74	1.772,30
708 Toegekende kortingen	0,00	-12.218,00	-12.215,00	0,00
720 Geproduceerde vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00
730 Lidgelden	925.000,00	865.545,47	789.949,07	807.287,00
731 Schenkingen	84.780,00	68.262,08	96.153,29	63.092,77
732 Legaten	18.000,00	18.028,30	0,00	0,00
733 Subsidies	616.987,93	660.981,57	622.937,17	566.648,15
734 Compenserende bedragen ter vermindering van de loonkost	246.293,20	283.284,11	246.527,11	240.543,94
74 Andere bedrijfsopbrengsten	0,00	2.807,93	276,20	5.606,65
75 Financiële opbrengsten	3.000,00	2.883,17	94,71	59,12
76 Niet recurrente (bedrijfs- en financiële) opbrengsten	0,00	0,00	38.034,21	0,00
Totaal Inkomsten	2.794.194,46	2.609.186,19	2.554.752,14	2.473.089,98

Resultaat van het boekjaar	-96.946,02	-88.154,89	-18.091,14	198.309,32
Bestemming van het resultaat				
Bestemd fonds - investeringen CRM	50.000,00	43.194,69		
Resultaat	-46.946,02	-44.960,20		