



Alliance Française

Zoetermeer

Jaarcijfers

**Alliance Française Zoetermeer
2022-2023**

Jaarcijfers

Winst en verliesrekening cursusjaar 2022-2023

Onderstaand is de winst & verliesrekening van de Alliance Française Zoetermeer opgenomen voor cursusjaar 2022-2023. Ter vergelijking is ook het budget opgenomen, de afwijking (delta) ten opzichte van dit budget en de realisatie van het voorgaande cursusjaar (2021-2022).

Over het cursusjaar 2022-2023 werd in totaal EUR 18.327,01 aan opbrengsten gerealiseerd. Dit was grotendeels afkomstig uit ontvangen les gelden (EUR 17.877,20), aangevuld met ontvangen lidmaatschappen (EUR 160), een eenmalige subsidie voor advertentiekosten van de Alliance Française Pays-Bas (EUR 150), opbrengsten soirées (EUR 133,90) en ontvangen rentebaten (EUR 5,91).

De totale kosten over het cursusjaar bedroegen EUR 17.658,09, bestaande uit kosten cursus (EUR 14.795,26), kosten vereniging (EUR 1.688,27) en kosten soirées (EUR 1.174,56). Het resulterende nettoresultaat bedroeg EUR 668,92. De realisatie 2022-2023 was aanzienlijk positiever dan begroot: het budget ging uit van een negatief resultaat ad EUR 227,63. De betere performance ten opzichte van het budget was grotendeels het resultaat van hogere ontvangen les gelden (meer cursisten dan begroot; gedurende het cursusjaar zijn een aantal cursisten ingestroomd) en lagere kosten cursus.

Voor een gedetailleerde uitsplitsing van en toelichting op de kosten wordt verwezen naar Appendix 1: Specificatie winst en verliesrekening cursusjaar 2022-2023.

Alliance Française - Winst & Verliesrekening				
€	FY21-22	FY22-23	Budget 2022-2023	Δ Actual vs. Budget
Les gelden	14.210,08	17.877,20	17.080,00	797,20
Lidmaatschappen	100,00	160,00	100,00	60,00
Opbrengsten soirées	15,00	133,90	70,00	63,90
Rentebaten	1,00	5,91	-	5,91
Subsidie AFPB advertentiekosten	-	150,00	150,00	-
Overige baten	1,00	-	-	-
Totale opbrengsten	€ 14.327,08	€ 18.327,01	€ 17.400,00	927,01
Totale kosten cursus	-12.535,38	-14.795,26	-15.438,13	642,87
Totale kosten vereniging	-1.268,66	-1.688,27	-1.364,50	-323,77
Totale kosten soirées	-391,00	-1.174,56	-825,00	-349,56
Totale kosten	€ -14.195,04	€ -17.658,09	€ -17.627,63	-30,47
Netto winst / (verlies)	€ 132,04	€ 668,92	€ -227,63	896,55

Balans 31 augustus 2023

Onderstaand is de balans van de Alliance Française opgenomen per 31 augustus 2023 (einde cursusjaar). Ter vergelijking is ook de balans per 31 augustus 2022 opgenomen.

Per 31 augustus 2023 was een bedrag van EUR 300 betaald voor advertentiekosten voor het volgende cursusjaar (2023-2024): dit bedrag is opgenomen onder de kortlopende activa omdat het vooruitbetaalde kosten betreft. De totale kasstand bedroeg per 31 augustus 2023 EUR 24.881,50. Belangrijk onderdeel van dit saldo zijn de vooruit ontvangen les gelden voor cursusjaar 2023-2024. Deze post is opgenomen als schulditem per 31 augustus 2023, omdat hier een verplichting (nog te geven lessen) tegenover staat.

Een ander schulditem is de post nog te betalen contributie Alliance Française Pays-Bas ad EUR 450,93. De Alliance Française Zoetermeer draagt ieder cursusjaar 2,5% contributie over de ontvangen les gelden en lidmaatschappen af aan de Alliance Française Pays-Bas. Vaststelling en betaling van dit bedrag vindt doorgaans plaats na balansdatum, om deze reden is dit bedrag opgenomen als schulditem.

Het eigen vermogen bedroeg per 31 augustus 2023 EUR 13.743,27. Dit is een stijging van EUR 669,92 ten opzichte van 31 augustus 2022 als gevolg van het positieve resultaat dat werd gerealiseerd over cursusjaar 2022-2023. Het eigen vermogen is te zien als een maatstaf van de financiële stabiliteit van de vereniging en het vermogen om aan haar verplichtingen te kunnen voldoen.

Alliance Française - Balans per 31 augustus		
€	31/Aug/22	31/Aug/23
Inventaris	1,00	1,00
Totaal vaste activa	1,00	1,00
Debiteuren	-	-
Vooruitbetaalde advertentiekosten	232,65	300,00
Overlopende activa	-	-
Totaal kortlopende activa	232,65	300,00
Kleine kas	117,55	208,45
Rabobank betaalrekening	4.130,22	4.673,05
Rabobank spaarrekening	23.015,31	20.000,00
Totaal cash	27.263,08	24.881,50
Totale activa	27.496,73	25.182,50
Eigen vermogen	13.073,36	13.073,36
Resultaat boekjaar 2022-2023	-	669,92
Eigen vermogen	13.073,36	13.743,27
Vooruitontvangen les gelden	11.895,00	10.988,30
Vooruitontvangen lidmaatschappen	40,00	-
Nog te betalen huur	2.130,38	-
Nog te betalen contributie AFB	358,00	450,93
Crediteuren	-	-
Overige passiva	-	-
Totaal kortlopende passiva	14.423,38	11.439,23
Totale passiva	27.496,73	25.182,50

Appendix 1:

Specificatie winst en verliesrekening cursusjaar 2022-2023

Onderstaand is de totale winst & verliesrekening van de Alliance Française Zoetermeer opgenomen voor cursusjaar 2022-2023 inclusief kostenspecificaties. Tevens zijn het budget en de realisatie van het voorgaande cursusjaar (2021-2022) opgenomen.

Alliance Française - Winst & Verliesrekening				
€	FY21-22	FY22-23	Budget 2022-2023	Δ Actual vs. Budget
Lesgelden	14.210,08	17.877,20	17.080,00	797,20
Lidmaatschappen	100,00	160,00	100,00	60,00
Opbrengsten soirées	15,00	133,90	70,00	63,90
Rentebaten	1,00	5,91	-	5,91
Subsidie AFPB advertentiekosten	-	150,00	150,00	-
Overige baten	1,00	-	-	-
Totale opbrengsten	€ 14.327,08	€ 18.327,01	€ 17.400,00	927,01
Honoraria docenten	-6.975,00	-7.305,00	-7305,00	-
Honoraria DDC	-3.100,00	-3.351,97	-3352,00	0,03
Huur lokalen Zoetermeer	-2.130,38	-2.803,10	-2803,13	0,02
Advertentiekosten	-160,00	-924,42	-1150,00	225,58
Reiskosten docenten en DDC	-122,00	-307,40	-630,00	322,60
Telefoonkosten docenten en DDC	-48,00	-48,00	-48,00	-
Onkosten docenten: kantoorbenodigdheden, drukwerk en portikosten	-	-55,37	-50,00	-5,37
Overige kosten	-	-	-100,00	100,00
Totale kosten cursus	-12.535,38	-14.795,26	-15.438,13	642,87
Contributie AFPB	-358,00	-450,93	-429,50	-21,43
Assurantieprijzen	-454,66	-394,16	-480,00	85,84
Kantoorbenodigdheden	-	-	-25,00	25,00
Kosten bestuur	-	-498,45	-50,00	-448,45
Bankkosten	-176,00	-182,98	-180,00	-2,98
Representatiekosten	-280,00	-161,75	-100,00	-61,75
Overige kosten (cartes nationales)	-	-	-100,00	100,00
Totale kosten vereniging	-1.268,66	-1.688,27	-1.364,50	-323,77
Kosten causeur / zanger / spreker	-	-512,43	-400,00	-112,43
Zaalhuur	-	-	0,00	-
Catering	-245,00	-312,24	-200,00	-112,24
Representatiekosten	-146,00	-349,89	-150,00	-199,89
Reiskosten	-	-	0,00	-
Kantoorbenodigdheden, drukwerk en portikosten	-	-	-50,00	50,00
Overige kosten: inhuur (muziek / microfoon / flatscreen)	-	-	-25,00	25,00
Totale kosten soirées	-391,00	-1.174,56	-825,00	-349,56
Totale kosten	€ -14.195,04	€ -17.658,09	€ -17.627,63	-30,47
Netto winst / (verlies)	€ 132,04	€ 668,92	€ -227,63	896,55

Hieronder volgt een toelichting van de belangrijkste posten (meer dan EUR 100 afwijking ten opzichte van het budget):

1. Er werd in 2022-2023 EUR 17.877,20 aan les gelden ontvangen ten opzichte van EUR 17.080 in het budget (+EUR 797,20). De overschrijding was het gevolg van een groter aantal cursisten dat gedurende het jaar instroomde (na vaststellen budget).
2. De advertentiekosten bedroegen EUR 924,42 (EUR 225,58 lager dan gebudgetteerd). Aan het begin van het cursusjaar is flink geadverteerd op Facebook en via Google (meer dan in voorgaande jaren), maar de kosten bleven ruim onder de EUR 1.000. Tevens werd in dit kader een eenmalige subsidie ontvangen van de Alliance Française Pays-Bas ad EUR 150. Dit bedrag was additioneel meegenomen in het budget.
3. De reiskosten docenten en DDC lagen EUR 322,60 onder budget door lagere declaraties dan verondersteld.
4. Zowel de kosten cursus als de kosten vereniging namen EUR 100 aan overige kosten mee in het budget die niet gebruikt zijn.
5. De kosten bestuur lagen EUR 448,45 boven budget door een bestuurslunch waarin afscheid werd genomen van twee vertrekkende bestuursleden en een nieuw bestuurslid werd welkom geheten.
6. De kosten soirées lagen EUR 349,56 boven budget als gevolg van hogere representatiekosten (bedankjes e.d.), hogere cateringkosten en hogere kosten voor een causeur.
7. Het cursusjaar werd afgesloten met een nettoresultaat van EUR 668,92, hetgeen EUR 896,55 hoger is dan gebudgetteerd (het budget hield rekening met een verlies van EUR 227,63). Ter vergelijking: het voorgaande cursusjaar (2021-2022) werd afgesloten met een positief resultaat van EUR 132,04. Het nettoresultaat is volledig toegevoegd aan het eigen vermogen.

Appendix 2:

Budget 2023-2024

Onderstaand is het budget van de Alliance Française Zoetermeer voor cursusjaar 2023-2024 opgenomen alsmede de realisatie over cursusjaar 2022-2023 ter vergelijking. Het budget gaat uit van 73 cursisten (vs. 56 aan de start van cursusjaar 2022-2023) en 8 betalende leden.

Belangrijkste posten aan de kostenkant zijn de honoraria docenten, honoraria DDC en lokaalhuur Zoetermeer. In totaal gaat het budget uit van een positief resultaat ad EUR 2.064,25. Een toelichting zal worden gegeven tijdens de ALV.

Alliance Française - Winst & Verliesrekening		
€	FY22-23	Budget 2023-2024
Lesgelden	17.877,20	23.435,90
Lidmaatschappen	160,00	160,00
Opbrengsten soirées	133,90	70,00
Rentebaten	5,91	-
Subsidie AFPB advertentiekosten	150,00	-
Overige baten	-	-
Totale opbrengsten	€ 18.327,01	€ 23.665,90
Honoraria docenten	-7.305,00	-8662,50
Honoraria DDC	-3.351,97	-4066,00
Huur lokalen Zoetermeer	-2.803,10	-3363,75
Advertentiekosten	-924,42	-1000,00
Reiskosten docenten en DDC	-307,40	-630,00
Telefoonkosten docenten en DDC	-48,00	-48,00
Onkosten docenten: kantoorbenodigdheden, drukwerk en portikosten	-55,37	-50,00
Overige kosten	-	-100,00
Totale kosten cursus	-14.795,26	-17.920,25
Contributie AFPB	-450,93	-589,90
Assurantiepremies	-394,16	-480,00
Kantoorbenodigdheden	-	-25,00
Kosten bestuur	-498,45	-450,00
Bankkosten	-182,98	-180,00
Representatiekosten	-161,75	-100,00
Overige kosten (cartes nationales)	-	-100,00
Totale kosten vereniging	-1.688,27	-1.924,90
Kosten causeur / zanger / spreker	-512,43	-691,50
Zaalhuur	-	-620,00
Catering	-312,24	-105,00
Representatiekosten	-349,89	-150,00
Reiskosten	-	0,00
Kantoorbenodigdheden, drukwerk en portikosten	-	-50,00
Overige kosten: inhuur (muziek / microfoon / flatscreen)	-	-140,00
Totale kosten soirées	-1.174,56	-1.756,50
Totale kosten	€ -17.658,09	€ -21.601,65
Netto winst / (verlies)	€ 668,92	€ 2.064,25