

**Baten en Lasten 2023**

	<b>begroting 2023</b>	<b>rekening 2023</b>	<b>Rekening 2022</b>
<b>baten</b>			
Subsidies	€ 165.000	€ 172.532	€ 162.648
Overige opbrengsten n.a.v. tegenprestatie	€ 5.750	€ 4.692	€ 7.814
Collecten en giften	€ 500	€ 1.820	€ 896
<b>Totaal baten</b>	€ 171.250	€ 179.044	€ 171.358
<b>lasten</b>			
Personeelslasten	€ 130.000	€ 130.279	€ 125.638
Opleidingskosten (cofinanciering AiO)	€ 33.500	€ 32.780	€ 30.142
Beheerslasten	€ 7.275	€ 6.469	€ 8.503
Algemene lasten	€ 14.810	€ 16.067	€ 15.197
Financiële lasten (bankkosten en negatieve rente)	€ 400	€ - 2.465	€ 433
Overige lasten	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal lasten</b>	€ 185.985	€ 183.130	€ 179.913
<b>Resultaat (baten - lasten)</b>	€ - 14.735	€ - 4.086	€ - 8.555

### Staat van reserves

	reserve Algemeen	reserve Inter- nationalisering	reserve Promotie- onderzoek	reserve Studiefonds	
<b>2022</b> per 31-12	<b>€ 164.003</b>	<b>€ 6.422</b>	<b>€ 33.872</b>		<b>€ 61.325</b>
<b>2023</b>				Vergoeding projectbijdrage biografie Gunning	-€ 3.000
				Renovatie graf	-€1.186
				Boekuitgaven	-€ 930
	onttrekking € 0	onttrekking € 0	onttrekking -€ 33.872	Inkomsten boekuitgaven	€ 808
	dotatie € 29.983	dotatie € 0	-	Collecten incl. rente	€ 2.436
	€ 29.983	-€ 0	-€ 33.872	Dotatie uit reserve Promotieonderz.	€ 1.675
per 31-12	<b>€ 193.986</b>	<b>€ 6.422</b>	<b>€ 0</b>		<b>€ 61.128</b>

**B A L A N S (na resultaatbestemming)**

<b>ACTIVA</b>		<b>31-12-2023</b>		<b>31-12-2022</b>	
			<b>Totaal</b>		<b>Totaal</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			€		€
	Voorraad boeken	3.000		3.930	
	Debiteure	559		25	
	Fonds				
	Nuis	0		0	
	Vooruitbetaalde kosten	897		416	
	Overige vorderingen	12.626	17.082	4.933	9.304
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>					
	Rabobank		263.805		289.372
<b>BALANS-TOTAAL</b>			<b>280.887</b>		<b>298.676</b>

<b>PASSIVA</b>		<b>31-12-2022</b>		<b>31-12-2022</b>	
			<b>Totaal</b>		<b>Totaal</b>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>					
	Algemene reserve	193.986		164.003	
	Bestemmingsreserves				
	:				
	- Internationalisering	6.422		6.422	
	- Promotieonderzoek	0		33.872	
	Reserve Studiefonds	61.128		61.325	
			261.536		265.622
<b>KORTLOPENDE VERPLICHTINGEN</b>					
	Loonheffingen	6.857		6.616	
	Overige schulden	12.494	19.351	26.438	33.054
<b>BALANS-TOTAAL</b>			<b>280.887</b>		<b>298.676</b>

<b>Staat van baten en lasten 2023 en begroting 2024</b>		Begroting 2023	Realisatie 2023	Begroting 2024
<b>Baten:</b>				
<i>Div. inkomsten</i>	Subsidie OCW	165.000	172.532	120.000
	Opbrengst n.a.v tegenprestatie	4.750	3.884	4.750
	Collecten en giften	500	1.820	500
	Overige opbrengsten	1.000	808	5.700
Totale baten		<b>171.250</b>	<b>179.044</b>	<b>130.950</b>
<b>Lasten:</b>				
<i>Personeelkosten</i>	Loonkosten docenten	130.000	130.279	132.000
	Kosten AiO	33.500	32.197	0
	Bijzondere personeelslasten			2.000
		<b>163.500</b>	<b>162.476</b>	<b>134.000</b>
<i>Opleidingskosten</i>	tegemoetkoming studiekosten			1.500
	kosten mentoraat	0	583	0
		<b>0</b>	<b>583</b>	<b>1.500</b>
<i>Beheerslasten</i>		7.275	6.469	7.275
<i>Algemene lasten</i>	Regulier	14.810	14.881	16.625
	Restauratie grafsteen gebr. Mooij		1.186	
	Uitgave boek "Een onbetaalbare collectie"			3.100
	Symposium			2.500
	Diverse reserveringen			12.500
		<b>14.810</b>	<b>16.067</b>	<b>34.725</b>
<i>Financiële baten</i>	Bankkosten	200	277	300
<i>en lasten</i>	Rentekosten spaarrekening	200	-2.742	-2.000
		<b>400</b>	<b>-2.465</b>	<b>-1.700</b>
Totale lasten		<b>185.985</b>	<b>183.130</b>	<b>175.800</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-14.735</b>	<b>-4.086</b>	<b>-44.850</b>

## **Toelichting van de penningmeester bij de jaarrekening Seminarium 2023**

Het jaar 2023 was opnieuw een financieel gezond jaar voor het Seminarium. Het onverdeeld jaarresultaat was weliswaar negatief, maar inclusief een aantal significante kostenposten, die ten laste konden worden gebracht van de reserves. Dat leverde uiteindelijk een positief financieel resultaat op van ruim € 31.000,-, waarmee de algemene reserve kon worden versterkt.

De subsidie van OC&W werd ultimo 2023 definitief vastgesteld op een bedrag van € 172.532,-. Het toegekende subsidiebedrag viel daarmee € 9.984,- hoger uit dan het voorlopig vastgestelde bedrag van € 162.648,-.

Aan de opbrengstenkant ontving het Seminarium een kleine € 1.000,- minder dan begroot voor dienstverlening en het verzorgen van cursussen en begeleiden van studieopdrachten. Dit werd ruimschoots goed gemaakt met de opbrengst uit collecten en giften. Ondanks het naderende einde van het Seminarium ontvingen we uit collectes en giften een bedrag, dat bijna viermaal zo hoog was als begroot, waarvoor het Seminarium uiteraard zeer dankbaar is. Het bedrag van € 1.820,- is onttrokken aan het jaarresultaat en toegevoegd aan het studiefonds dat na beëindiging van het Seminarium zal vervallen aan de Bond. Er waren niet begrote inkomsten aan boekuitgaves, maar daar tegenover stonden ook vergelijkbare kosten.

De grootste kostenpost van het Seminarium, de personeelkosten bleken vrijwel exact op begroot uit te komen. De universiteitslasten, die de PThU doorberekent voor het gebruik van de faciliteiten vielen opnieuw lager uit dan begroot.

Conform afspraken met ds. De Lange is zijn langjarige bijdrage aan het Gunning biografieproject ook in 2023 beloond met het begrote bedrag van € 3.000,-. Deze vergoeding wordt betaald uit het studiefonds.

Met het oog op de beëindiging van het Seminarium per einde 2024 en de status van de diverse reserves, heeft het bestuur van het Seminarium besloten het nettoresultaat over 2023 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit uiteraard na verrekening van de dotaties en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves studiefonds, internationalisering en promotieonderzoek, die logischerwijs volgen uit de jaarrekening. Uit de algemene reserve zullen de transitiekosten worden betaald, die gepaard gaan met de beëindiging van het Seminarium na 31-12-2024.

2023 was het laatste jaar waarin het Seminarium bijdroeg aan het promotieonderzoek van AiO Petra Laagland Winder. De reserve promotieonderzoek is dan ook nagenoeg "verbruikt". Het resterende bedrag van € 1.675,- zal conform een besluit van het bestuur geoormerkt worden toegevoegd aan het studiefonds t.b.v. een bijdrage in de kosten m.b.t. het verschijnen van het proefschrift van Petra Laagland Winder in de loop van 2025.

De met OCW overeengekomen afbouw van de subsidie leidt per 2024 tot een negatief resultaat. Dit resultaat zal worden afgeboekt van de Algemene reserve. Bij de afwikkeling van de financiën, i.h.k.v. de opheffing van het Seminarium in 2025, zullen de resterende reserves worden verdeeld. De reserves die hun oorsprong vinden in de subsidie van OCW zullen naar de PThU gaan met een maximum van € 50.000,-. De reserves die zijn opgebouwd met Bondsgelden zullen terugvloeien naar de Bond. M.b.t. de bestemming van een evt. resterend overschot neemt het bestuur van het Seminarium voor einde 2024 een besluit.

Namens het bestuur van het Seminarium

Arnold Steenhuis, penningmeester Seminarium