



Rapport inzake de jaarrekening 2022  
**Stichting ProSea Marine Education**  
te  
Utrecht

Inhoudsopgave	pagina
<b>Algemeen</b>	3
<b>Jaarrekening</b>	
1 Balans per 31 december 2022	5
2 Staat van baten en lasten 2022	6
3 Kasstroomoverzicht 2022	7
4 Grondslagen	8
4.1 Toelichting op de balans per 31 december 2022	9
4.2 Toelichting op de staat van baten en lasten 2022	11
<b>Overige gegevens</b>	
5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	13
6 Bezoldiging bestuurders	13

## Algemeen

### Naam, zetel en statutaire vestigingsplaats

De stichting draagt de naam: **Stichting Prosea Marine Education**

Statutaire Zetel: gemeente Utrecht

Adres: Mariahoek 16 te 3511 LG Utrecht

Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel in het handelsregister RSIN: **810583392**

### Missie

De doelstelling van de stichting bestaat in hoofdzaak uit het bevorderen en ondersteunen van het inzicht in en de bewustwording van het belang van de bescherming van het mariene milieu. De stichting richt zich daarbij op personen die professioneel direct of indirect gebruik (gaan) maken van de zee en daardoor een verantwoordelijkheid (gaan) dragen ten aanzien van de bescherming van het mariene milieu.

### Bestuur

Stichting Prosea marine education wordt bestuurd door een directeur-bestuurder. Met een Raad van Toezicht (hierna te noemen RVT), die tot taak heeft toezicht te houden op het beleid van het bestuur en op de algemene gang van zaken binnen de stichting.

In 2022 is de directeur-bestuurdersfunctie uitgeoefend door:

Dhr. T. Haasnoot

In 2022 vervulde Dhr. T. van Schie de functie van Financieel Manager.

De Raad van Toezicht bestond in 2022 uit de volgende leden:

Dhr. D.A. Verhagen	voorzitter
Dhr. C. Blonk	lid
Dhr. S. Hassing	lid
Dhr. T.L. Baartmans	lid

In de overige gegevens staat informatie over de bezoldiging.

### Bestuursverslag

Het Bestuursverslag ligt ter inzage ter kantore van de stichting en is tegen kostprijs te verkrijgen.

## Resultaten

Resultatenoverzicht	2022		2021		Mutatie €
	€	%	€	%	
Baten	431,533	100	424,843	100	6,689
Directe kosten	-107,866	-25.0	-135,441	-31.9	27,574
<b>Bruto resultaat</b>	<b>323,666</b>	<b>75.0</b>	<b>289,403</b>	<b>68.1</b>	<b>34,264</b>
Lonen en salarissen	214,484	49.7	176,508	41.5	37,976
Sociale lasten	41,513	9.6	34,492	8.1	7,021
Overige organisatiekosten	49,413	11.5	39,540	9.3	9,873
<b>Totaal operationele kosten</b>	<b>305,410</b>	<b>70.8</b>	<b>250,540</b>	<b>59.0</b>	<b>54,871</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>18,256</b>	<b>4.2</b>	<b>38,863</b>	<b>9.1</b>	<b>-20,607</b>
Financiële baten en lasten	-	-	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>18,256</b>	<b>4.2</b>	<b>38,863</b>	<b>9.1</b>	<b>-20,607</b>

## Resultaatanalyse

	2022 t.o.v. 2021	
	€	
<b>Resultaat gunstiger door:</b>		
Hoger bruto resultaat	34,264	
		34,264
<b>Resultaat ongunstiger door:</b>		
Hogere lonen en salarissen	37,976	
Hogere sociale lasten	7,021	
Hogere organisatiekosten	9,873	
		54,871
Verbetering resultaat		<u>-20,607</u>

## Verkorte balans opstelling

	2022		2021	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiele vaste activa	0	0.0	0	0.0
Vorderingen	78,638	61.0	35,529	26.0
Liquide middelen	50,315	39.0	101,086	74.0
	<u>128,953</u>	<u>100.0</u>	<u>136,615</u>	<u>100.0</u>
<b>Passiva</b>				
Reserves en fondsen	86,573	67.1	68,317	50.0
Kortlopende schulden	42,379	32.9	68,298	50.0
	<u>128,953</u>	<u>100.0</u>	<u>136,615</u>	<u>100.0</u>

## 1. Balans per 31 december 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

<b><u>ACTIVA</u></b>	<b><u>2022</u></b>		<b><u>2021</u></b>	
	€	€	€	€
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>				
<b>Materiële vaste activa</b>		0		0
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>				
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	74,225		35,376	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>4,413</u>		<u>153</u>	
		78,638		35,529
<b>Liquide middelen</b>		50,315		101,086
		<u>128,953</u>		<u>136,615</u>
<b><u>PASSIVA</u></b>	<b><u>2022</u></b>		<b><u>2021</u></b>	
	€	€	€	€
<b><u>RESERVES EN FONDSSEN</u></b>				
		86,573		68,317
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6,834		10,740	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	23,810		21,905	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>11,736</u>		<u>35,653</u>	
		42,379		68,298
		<u>128,953</u>		<u>136,615</u>

## 2. Staat van baten en lasten 2022

	Realisatie 2022 €	Realisatie 2021 €
<b><u>BATEN</u></b>		
Subsidies	146,367	261,548
Overige baten	285,166	163,295
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal baten</b>	<b>431,533</b>	<b>424,843</b>
	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>
<b><u>LASTEN</u></b>		
Directe projectkosten	107,866	135,441
Personeelskosten	276,569	224,516
Organisatiekosten	28,842	26,024
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal operationele kosten</b>	<b>413,277</b>	<b>385,980</b>
	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>18,256</b>	<b>38,863</b>
Financiële baten en lasten	0	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	<b>18,256</b>	<b>38,863</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultaat</b>	<b>18,256</b>	<b>38,863</b>
	<hr style="border-top: 3px double black;"/>	<hr style="border-top: 3px double black;"/>
<b>Resultaatbestemming</b>	<b>2022</b>	
	<hr/>	
Toevoeging aan Reserves en fondsen	18,256	
	<hr style="border-top: 3px double black;"/>	

Dit voorstel is in de balans van 31 december 2022 verwerkt.

### 3. Kasstroomoverzicht over 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		18,256		38,863
<i>Veranderingen in werkkapitaal</i>				
Handelsdebiteuren	-38,848		-5,911	
Overige vorderingen (exclusief banken)	-4,260		697	
Kortlopende schulden	-25,918		11,918	
		<u>-69,028</u>		<u>6,704</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		-50,771		45,567
Ontvangen interest		0		-
		<u>-50,771</u>		<u>45,567</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties en mutatie geldmiddelen</b>		-50,771		45,567
Af: Investerings		0		0
Bij: Afschrijvingen		0		292
		<u>-50,771</u>		<u>45,859</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties en mutatie geldmiddelen na investeringen en afschrijvingen</b>		<u>-50,771</u>		<u>45,859</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand geldmiddelen per 1 januari		101,086		55,227
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>50,315</u>		<u>101,086</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>-50,771</u>		<u>45,859</u>

#### **4. Grondslagen**

##### **Waardering van activa en passiva**

###### ***Algemeen***

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde

###### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de jaarlijkse afschrijving over de aanschafwaarde minus een geschatte restwaarde, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

###### ***Vorderingen en overlopende activa***

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijke geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

###### ***Liquide middelen***

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

###### ***Kortlopende schulden***

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

##### **Grondslagen van het resultaat**

###### ***Baten***

Baten zijn toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Subsidies worden verantwoord als baten zodra zij gerealiseerd zijn en wanneer het besluit tot toekenning schriftelijk door de subsidievertrekker is bevestigd.

###### ***Lasten***

Lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde op basis van de verwachte economische levensduur.

##### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.



#### 4.1 Toelichting op de balans per 31 december 2022

##### ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

##### Materiele vaste activa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Inventaris	5,551	5,551
Af: Cumulatieve afschrijving inventaris	<u>-5,551</u>	<u>-5,551</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

##### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

Alle vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar.

##### Handelsdebiteuren

<u>74,225</u>	<u>35,377</u>
---------------	---------------

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

##### Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde/nog te ontvangen bedrage

Te vorderen projectbijdragen

4,413	153
-	-
<u>4,413</u>	<u>153</u>

##### Liquide middelen

ING Bank

Kas

50,315	101,086
-	-
<u>50,315</u>	<u>101,086</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## PASSIVA

### RESERVES EN FONDSSEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Algemene reserves</b>	<u>86,573</u>	<u>68,317</u>
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	68,317	29,454
Uit resultaatbestemming	<u>18,256</u>	<u>38,863</u>
	<u>86,573</u>	<u>68,317</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
<b>Crediteuren</b>	<u>6,834</u>	<u>10,740</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	15,460	13,654
Loonheffing	<u>8,350</u>	<u>8,251</u>
	<u>23,810</u>	<u>21,905</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Reservering vakantiegeld	10,190	9,366
Vooruitgefactureerde omzet	-	25,353
Door te storten subsidies	-	-
Overige schulden en nog te betalen kosten	<u>1,546</u>	<u>934</u>
	<u>11,736</u>	<u>35,653</u>

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op de Jaarrekening 2022.

#### 4.2 Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

##### BATEN

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
Opbrengsten (inclusief cursisten)	285,166	163,295
Subsidiegelden	146,367	261,548
<b>Totaal Baten</b>	<b>431,533</b>	<b>424,843</b>

##### LASTEN

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<b>Directe kosten:</b>		
Projectkosten	60,317	86,959
Reis- en verblijfkosten	33,281	21,466
Materiaalkosten projecten	14,269	27,015
	<u>107,866</u>	<u>135,441</u>
<b>Personeelskosten:</b>		
Salarissen	214,484	176,508
Sociale lasten	41,513	34,492
Reservering vakantiegeld	16,636	13,516
Reiskosten woon werk en representatie	328	0
Opleidingen	3,607	0
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>276,569</b>	<b>224,516</b>

Gemiddeld over het jaar waren 5 werknemers op basis van een fulltime dienstverband actief (2021 gemiddeld 4).

LASTEN (vervolg)

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<b>Organisatiekosten</b>		
Huisvestingskosten	10,507	9,966
Kantoorkosten	8,995	9,807
Algemene kosten	9,340	6,251
	<u>28,842</u>	<u>26,024</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur + servicekosten	8,358	8,117
Schoonmaakkosten	1,139	1,055
Diversen	1,010	794
	<u>10,507</u>	<u>9,966</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
ICT kosten en website	1,621	1,182
Kantoorbenodigdheden	3,537	3,348
Afschrijvingskosten inventaris	0	292
Abonnementen/contributies	164	2,156
Telefoonkosten	1,035	937
Bestuurskosten	0	0
Verzekeringen	1,294	916
Administratiekosten	944	688
Bankkosten	400	288
	<u>8,995</u>	<u>9,807</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Inhuur externen	0	0
Reis- en verblijfkosten	5,756	2,293
Kosten salarisadministratie	1,848	1,344
Niet verrekenbare BTW	954	1,290
Advieskosten	0	0
Diversen	783	1,323
	<u>9,340</u>	<u>6,251</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Overige rentebaten	<u>0</u>	<u>0</u>

## Overige gegevens

### 5. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Per 1 november 2017 heeft Stichting Oude Roomsche Katholieke Aalmoezenierskamer een verhuurovereenkomst met Stichting Pro Sea Marine Education gesloten voor de huur van een bedrijfsruimte gelegen aan de Mariahoek 16-17 te Utrecht. Conform de overeenkomst kan de huur worden verlengd met aansluitende perioden van telkens één jaar.

Ook in 2022 is de overeenkomst met één jaar verlengd.

Conform contractuele indexatie bepalingen is per 1 januari 2023 de huurprijs verhoogd naar € 7.077,- (op jaarbasis) excl. service en stookkosten.

Het beheer is overgenomen door KKG Adviseurs

### 6. Bezoldiging bestuurders

Stichting ProSea Marine Education valt buiten de verantwoordingsverplichting voor de Wet Normering Topinkomens.

Leden van de Raad van Toezicht hebben recht op een onkostenvergoeding. Deze vergoeding over 2022 van € 600,- is gedoneerd aan The Seafarers' Charity Fund, ter ondersteuning van Oekraïense zeevarenden die getroffen zijn door de oorlog.

### Ondertekening van de jaarrekening 2022

Utrecht, 25 april 2023

Directeur-bestuurder:  
Stichting ProSea Marine Education

Dhr. T. Haasnoot

Financieel Manager  
Stichting ProSea Marine Education

Dhr. T. van Schie

Raad van Toezicht:

Dhr. D.A. Verhagen  
Voorzitter

Dhr. C. Blonk  
Lid

Dhr. S. Hassing  
Lid

Dhr. T.L. Baartmans  
Lid