

Vereniging Leidse Studenten Ekklesia (V-LSE)

Financieel jaarverslag over het boekjaar 2018

[vastgesteld tijdens de ALV van 14 mei 2019]

1. Inleiding

Uit de bijgaande financiële bijlagen blijkt dat de V-LSE het boekjaar 2018 heeft afgesloten met een winst van € 8.216. Dit resultaat is € 33.516 beter dan verwacht bij de begroting over 2018 waar we een verlies hadden ingecalculleerd van € 25.300. In de volgende hoofdstukken van deze notitie wordt ingegaan op de balanspositie van de V-LSE per 31 december 2018 en het behaalde exploitatieresultaat over 2018.

2. Toelichting bij exploitatierekening 2018

A) Toelichting diverse loonkosten				
De diverse loonkosten vielen € 2.754 hoger uit dan begroot, door een aanpassing van de cao en afdracht sociale lasten				
B) Bijzondere activiteiten				
Onder deze post vallen de volgende zaken:				
Bijzondere activiteiten	Begroting	Realisatie	Verschil	Toelichting
	2.018	2.018		
Bijzondere activiteiten	€ 5.000	€ 3.501	€ 1.499	B1
Werkgroep pastoraat	€ 1.500	€ 1.837	€ -337	
Bijdrage stud.werk	€ 14.500	€ 14.500	€ -	
	€ 21.000	€ 19.838	€ 1.162	
B1) Specificatie uitgaven				
Serie Apocalypse		€ 900		
Activiteiten Jeugd (waaronder een kamp)		€ 681		
Kosten startfeest		€ 1.322		
Diverse kosten overige lezingen		€ 598		
Totaal		€ 3.501		
C) Toelichting div, bijdragen				
De bijdragen aan collecten, contributie en giften vielen € 34.796 hoger uit dan begroot.				
De actieve benadering van de leden ingezet ultimo 2017, is niet zonder resultaat gebleven.				
D) Resultaat				
Het behaalde resultaat valt € 33.516, hoger uit dan waarvan bij de begroting 2018 is uitgegaan.				
Zoals reeds onder B toegelicht, is de belangrijkste oorzaak gelegen in de toename van de diverse bijdragen. In plaats van een verwacht tekort van € 25.300 is er een positief resultaat van € 8.216 geboekt.				

3. Toelichting Eindbalans 2018

BALANS per 31-12-2018						
	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2017	Mutatie	Toelichting
Omschrijving	Activa	Passiva	Activa	Passiva		
Continuïteitsreserve		52.496,71		44.280,49	8.216,22	A)
Vleugel	14.515,00		14.515,00			
Overig inventaris	1.355,85		1.355,85			
ING rekening	24.256,42		9.940,69		14.315,73	Toename liquiditeit
ING Spaarrekening	260.000,00		285.000,00		-25.000,00	Afname liquiditeit
Oikocredit (jongeren)	525,00		525,00			
Giften vooruit ontvangen		2.375,00		1.475,00	900,00	giften 2019 ontvangen in 2018
Rek. Courant SMV	32,11				32,11	
Nog te ontvangen		1.010,25			1.010,25	
Vooruitbetaald		500,00			500,00	
Project Leiden Stad van Vluchtelingen		4.942,69		4.508,15	434,54	B)
Project Taalonderwijs 2017-2020		28.645,66		50.022,90	-21.377,24	C)
Bestemmingsreserve Bijzondere Actviteiten		60.000,00		60.000,00		
Reserve Participanten Pastores		108.000,00		108.000,00		
Voorziening Sociale Lasten /Eenmalige Uitkeringen		41.400,00		43.800,00	-2.400,00	
Nog te betalen/ontvangen		1.314,07	750,00		2.064,07	
Saldo						
	300.684,38	300.684,38	312.086,54	312.086,54		
A) Toelichting continuïteitsreserve						
Het winstsaldo over 2018 ad € 8.216,22 is toegevoegd aan deze reserve						
B) Toelichting Project Leiden stad van vluchtelingen						
Het project sluit in 2018 af met een klein positief resultaat van € 434,54.						
Er werd voor een bedrag van € 1074,54 aan subsidie ontvangen, daarnaast werden er € 640 aan uitgaven gedaan.						
C) Toelichting Project Taalonderwijs 2017-2020						
Het saldo is afgenomen met € 21.377,24,						
er werd voor een bedrag van € 5.140 aan giften ontvangen, daarnaast werden er € 26.517,24 aan uitgaven gedaan.						
Specificatie giften:						
Gemeente Leiden	€	5.000				
Overige	€	140				
Totaal	€	5.140				
Specificatie uitgaven:						
Loonkosten coördinatie	€	23.762				
Diverse onkosten taalproject	€	2.755				
Totaal	€	26.517				

4. Algemene conclusie Balanspositie

Korte termijn

Het boekjaar 2018 is afgesloten met een winst € 8.216,22, hiermee is de financiële situatie van de Vereniging verder verbeterd. De liquiditeitspositie is ruim en de reserves en voorzieningen zijn op orde om financiële risico's die zich kunnen voordoen op korte termijn, denk aan een periode van 5 jaar te kunnen opvangen.

Langere termijn

Op langere termijn, denk aan een periode van 10 jaar kan de financiële positie bij ongewijzigd beleid drastisch verslechteren door:

- verdere huurverhogingen Hooglandse Kerk.
- hogere loonkosten (wijzigingen cao).
- vervallen subsidie H.S.A.W. (naar begroting studentenpastoraat).
- Teruglopende baten (o.a. door de vergrijzing).

De door de ALV vastgestelde begroting 2019 sluit, mede door bovengenoemde oorzaken, met een tekort van € 28.050.

Gezien het eerder genoemde feit dat de diverse bijdragen van de leden in 2018 fors is meegevallen en deze trend zich hopelijk in 2019 zal voortzetten, bestaat er gerede hoop dat het begrote negatieve saldo in 2019 mee zal vallen.

Het bestuur zal zich blijven beraden op mogelijkheden om de begroting op langere termijn budgettair neutraal te krijgen.