

Stichting Materiële Voorzieningen LSE (SMV)

Financieel jaarverslag 2019 Stichting Materiële Voorzieningen LSE en Studentenpastoraat en balanspositie per 31 december 2019

[vastgesteld in de bestuursvergadering van 25 mei 2020]

1. Inleiding

De uitkomsten van de begroting van zowel de SMV als voor SP zijn in 2019. In de paragrafen 2 en 3 worden een overzicht en analyse gegeven van de realisatiegegevens.

2. Realisatie begroting SMV 2019

	Begroting	Begroting	Realisatie	Realisatie		
			31-12-2019	31-12-2019		
	SMV	SMV	SMV	SMV		
	2019	2019	2.019	2019		
Omschrijving	lasten	baten	lasten	baten	verschil	opmerking
Schoonmaak en beheer	5.000		4.230		770	1
Verzekeringen	2.500		2.746		-246	
Belastingen	3.000		4.763		-1.763	2
Gas, water, licht	3.000		2.385		615	
Onderhoud (kleinonderhoud/contracten)	2.500		757		1.743	3
Klein inventaris	1.000		288		712	
Overige kosten huisvesting	1.250		69		1.181	4
Kopieermachine	7.250		7.045		205	
Papier	1.250		269		981	5
Overige kantoormiddelen			28		-28	
Internet	1.000		460		540	
Porto	250				250	
Bankkosten en debetrente	250		276		-26	
Overige kosten secretariaat	0		110		-110	
Administratiekosten	150		200		-50	
Diverse kosten bestuur	500		250		250	
Inkoop drank bar	0				0	
Inkoop koffie, thee en toebehoren	1.000		579		421	
Overige kosten publiciteit	250		1.029		-779	
Reservering onderh. en inventaris	15.000		15.000		0	
Onvoorzien						
Bijdrage Universiteit		0		0		
Bijdrage repro V-LSE		2.000		2.000	0	
Verhuur Rap 100		250		1.870	1.620	6
Kamerverhuur Rap 100		5.400		5.400	0	
Overige opbrengsten					0	
Bijdrage pastoraat in SMV (gebruik Rapenburg 100)		37.500		37.500	0	
Saldo winst/verlies			6.287		-6.287	7
Totaal	45.150	45.150	46.770	46.770	0	

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de SMV 2019 heeft afgesloten met een overschot van € 6.287. De belangrijkste verschillen worden hieronder verder toegelicht:

Belangrijkste verschillen:

1. Het beheer van Rapenburg 100 is voor een deel in handen gegeven van de huurster van de bovenetage, de kosten zijn daardoor wat gereduceerd;
2. De post belastingen is voor een deel te laag begroot en er is nog een bedrag van ruim € 1.200 betaald over het voorgaande boekjaar;
3. De uitgaven van het klein onderhoud zijn in 2019 lager uitgevallen dan verwacht;
4. De overige huisvestingslasten zijn lager uitgevallen dan begroot;
5. De papierkosten vielen lager uit doordat de voorraad uit 2018 groot was;
6. De huurbaten zijn hoger uitgevallen omdat er een overeenkomst van huur is afgesloten met het Joods studiecentrum;
7. Per saldo is er een winst ontstaan van € 6.287.

3. Realisatie begroting Studentenpastoraat 2019

			Realisatie	Realisatie		
			31-12-2019	31-12-2019		
	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting		
	Pastoraat	Pastoraat	Pastoraat	Pastoraat		
	2019	2.019	2019	2019	verschil	
Omschrijving	lasten	baten	lasten	baten	begrot-real	Toelichting
Loonkosten pastores Hogeschool Leiden	10.000		9.731		269	
Loonkosten pastores Bisdom	30.000		30.000		0	
Loonkosten pastores PKN	30.000		30.000		0	
Loonkosten (uitvoering projecten)	4.325				4.325	1
Reis- en verblijfkosten	250		5		245	2
Telefoonvergoeding	250				250	3
Teambegeleiding	1.500		400		1.100	4
Teamdagen/bezinningsdag RVA	250				250	5
Materiële kosten Bijzondere activiteiten	1.250		1.288		-38	
Bestuurstrainingen studentenvereniging	800	800	561	540	-21	
PR Kosten	500				500	6
Representatie	500		174		326	7
Overige kosten	500		378	130	252	
Bijdrage in kosten Rapenburg 100	37.500		37.500		0	
Bijdrage Universiteit		23.325		23.325	0	
Bijdrage Hogeschool in loonkosten		10.000		10.000	0	
Bijdrage Bisdom in loonkosten		30.000		30.000	0	
Bijdrage PKN in loonkosten		30.000		30.000	0	
Bijdrage HSAW		23.500		23.426	-74	
Bijdrage van V-LSE				0	0	
Overige inkomsten				76	76	
Saldo verlies/winst			7.459		-7.459	8
Totaal	117.625	117.625	117.497	117.497	0	

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het studentenpastoraat (SP) heeft jaar heeft afgesloten met een overschot van € 7.459 . De belangrijkste verschillen worden hieronder verder toegelicht:

Belangrijkste verschillen:

1. De begrotingsruimte om uitvoering te geven aan projecten is niet ingezet;
2. Er zijn nauwelijks kosten voor reis- en verblijfkosten gedeclareerd;
3. Er zijn geen kosten voor telefoonvergoeding gedeclareerd;
4. Er is minder aan teambegeleiding uitgegeven dan begroot is;
5. Er zijn geen teamdagen en/of bezinningsdagen RVA georganiseerd;

6. Er zijn geen kosten voor PR gemaakt;
7. De kosten voor representatie zijn lager uitgevallen dan begroot is;
8. Per saldo is er een winst ontstaan van € 7.459.

4. Belangrijkste conclusies:

- Zowel de realisatie van de begroting 2019 van de SMV als van de SP zijn positief;
- De belangrijkste reden van de positieve saldo's is te vinden in achterblijvende uitgaven;
- Door de gekozen samenwerking is het mogelijk een gezonde exploitatie te hebben van Rapenburg 100;
- De winst van 2019 is toegevoegd aan de continuïteitsreserve (zie balans gegevens).

5. Balanspositie

Verloop Balans 2019							
Omschrijving	Beginbalans		Mutaties		Eindbalans		Opmerking
	Debet	Credit	Debet	Credit	Debet	Credit	
Continuïteitsreserve		238.454,68	-13.745,98		241.500,00	252.200,66	1
Pand Rap 100	241.500,00				241.500,00		
Kopieerapparatuur Ricoh	9.994,00		-2.856,00		7.138,00		2
ING rekening	10.231,01		187.362,46	151.983,27	45.610,20		3
ING Vermogen Spaarrekening	33.000,00			10.000,00	23.000,00		4
Rekening courant LSE		740,00	103.409,70	102.954,70		285,00	
Permanent voorschot beheer Rap 100	100,00				100,00		
Borders & Bridges		484,11				484,11	
Voorziening Grootonderhoud		44.101,96	-12.782,72			56.884,68	5
Nog te betalen		569,01	569,01				
Voorruitontvangen		2.000,00		75,00		2.075,00	
Bestemmingsreserve projecten		4.898,60	4.425,97			472,63	6
Project Ontwikkeling Intern. studentenpastoraat		3.576,65	912,07			2.664,58	7
Project Bestuurstrainingen			7.256,49	8.300,00		1.043,51	8
Project Savie			1.236,97	2.475,00		1.238,03	9
	294.825,01	294.825,01	275.787,97	275.787,97	317.348,20	317.348,20	

Belangrijkste verschillen:

1. Het totaal resultaat van € 13.745,98 is toegevoegd aan de continuïteitsreserve.
2. De mutatie is gelijk aan de afschrijving 2019.
3. De toename van het saldo kan grotendeels verklaard worden uit het jaarresultaat en een overboeking van € 10.000 van de ING vermogen spaarrekening.
4. De afname kan verklaard worden uit een storting van € 10.000 naar de ING (betaal)rekening.
5. Per saldo is er een dotatie gedaan van € 12.782,72 aan de voorziening grootonderhoud.
6. De bestemmingsreserve projecten is afgenomen met € 4.425,97. Deels door een nagekomen declaratie van ruim € 3.000 uit 2018 van de humanistische pastor.
7. Aan het project ontwikkeling internationale studentenpastoraat is in 2019 € 912,07 besteed.
8. Het project Bestuurstrainingen is gestart in 2019. Van de Stichting Woudschoten hiervoor is een subsidie ontvangen van € 3.500 en van de PKN € 4800. De uitgaven voor dit project zijn in 2019 uitgekomen op € 7.256,49.
9. Van de Stichting Woudschoten is een subsidie ontvangen van € 2.475 voor het zingevingsproject 'Savie'. De uitgaven in 2019 zijn uitgekomen op € 1.236,97.

6. Beoordeling balanspositie

De vermogenspositie van de SMV is ultimo 2019 uitstekend. Ook de liquiditeitspositie is op dit moment voldoende.