

## Financieel jaarverslag 2020 Stichting Materiële Voorzieningen LSE (SMV) en Studentenpastoraat (SP)

[vastgesteld in de bestuursvergadering van 9 februari 2021]

### 1. Inleiding

Deze rapportage betreft de realisatie van de begroting van zowel de SMV als voor het SP over 2020. In hoofdstuk 2 en 3 wordt een overzicht en analyse gegeven van gerealiseerde cijfers.

In de loop van 2020 is het studentenpastoraat juridisch komen te vallen onder de Stichting Voorzieningen Studentenpastoraat Leiden (SVSL). Bij het opstellen van de begroting 2020 was dit nog niet bekend.

Als gevolg hiervan zijn in 2020 door SMV uitgaven gedaan ten behoeve van het studentenpastoraat. De verwachte bijdrage van het studentenpastoraat is echter niet gerealiseerd, doordat de verwachte baten (subsidies van Universiteit, Hogeschool en de stichting HSAW) van het studentenpastoraat rechtstreeks zijn overgemaakt aan SVSL. Dit is de belangrijkste oorzaak van het verliessaldo van € 35.969. Over de financiële afwikkeling van dit tekort loopt op dit moment (februari 2021) nog een discussie met de Vereniging Ekklesia Leiden (V-EL) en met SVSL.

### 2. Realisatie begroting SMV 2020

Realisatie exploitatierekening 2020							
	Begroting	Begroting	Realisatie	Realisatie	Begr-real	Begr-real	
	SMV	SMV	31-12-2020	31-12-2020	verschil	verschil	opmerking
	2020	2020					
Omschrijving	lasten	baten					
Schoonmaak en beheer	5.000		4220		-780		1
Verzekeringen	3.000		3120,28		120		2
Belastingen	5.000		4081,5		-919		1
Gas, water, licht	3.000		2717,79		-282		1
Onderhoud (kleinonderhoud/contracten)	1.500		921,56		-578		1
Klein inventaris	1.000		349,92		-650		1
Overige kosten huisvesting	500		172,39		-328		1
Kopieermachine	7.250		7527,22		277		2
Papier	1.250		168,89		-1.081		1
Overige kantoormiddelen			216,42		216		2
Internet	750		616,72		-133		1
Porto	250		48,4		-202		1
Bankkosten en debetrente	250		183,9		-66		1
Overige kosten secretariaat	250		75		-175		1
Administratiekosten	250		193		-57		1
Diverse kosten pastores			1304,4		1.304		3
Diverse kosten bestuur	500		685,92		186		2
Doorberekende kosten Hogeschool Leiden			2999		2.999		3
Inkoop koffie, thee en toebehoren	1.000		436,77		-563		1
Overige kosten publiciteit	250		960		710		2
Reservering onderh. en inventaris	15.000		15000		0		
Bijdrage Universiteit		0		0	0		
Bijdrage V-LSE		2.000		2.000	0	0	
Verhuur Rap 100		1.000		2.600	0	-1.600	4
Kamerverhuur Rap 100		5.400		5.400	0	0	
Overige opbrengsten				30	0	-30	4
Bijdrage studentenpastoraat in SMV (gebruik Rapenburg 100)/externe verhuur		37.600		0	0	37.600	5
Saldo winst/verlies				35.969	0	-35.969	6
<b>Totaal</b>	<b>46.000</b>	<b>46.000</b>	<b>45.999</b>	<b>45.999</b>	<b>-1</b>	<b>1</b>	

Uit de tabel blijkt dat SMV het boekjaar 2020 heeft afgesloten met een tekort van € 35.969. De belangrijkste verschillen worden hieronder verder toegelicht:

*Belangrijkste verschillen:*

1. Te hoog begrote kosten; deel van de afwijking is veroorzaakt door de gevolgen van Covid-19.
2. Te laag begrote kosten; deel van de afwijking is veroorzaakt door de gevolgen van Covid-19.
3. Directe kosten studentenpastoraat. Over de verrekening hiervan loopt (begin februari 2021) nog een discussie met SVSL, de nieuwe stichting waarin het studentenpastoraat de loop van 2020 is ondergebracht.
4. Te laag begrote inkomsten; er is meer extern verhuurd onder andere aan het Joods Studiecentrum Leiden.
5. Niet gerealiseerde inkomsten van het studentenpastoraat. Zie verder ook opmerking bij punt 3.
6. Per saldo is er in 2020 een verlies ontstaan van € 35.969

### 3. Balanspositie

	Balans per 31-12-2019		Balans per 31-12-2020			
	Beginbalans		Eindbalans		Mutatie	Toeichting
Omschrijving	Debet	Credit	Debet	Credit		
<b>Balans</b>						
Continuïteitsreserve		252.200,66		216.231,58	35.969,08	1
Pand Rap 100	241.500,00		241.500,00		0,00	
Kopieerapparatuur Ricoh	7.138,00		4.282,00		2.856,00	2
ING rekening	45.610,20		21.714,07		23.896,13	3
ING Vermogen Spaarrekening	23.000,00		23.000,00		0,00	
Kruisposten					0,00	
Rekening courant LSE		285,00		665,00	-380,00	
Vooruit betaald						
Permanent voorschot beheer Rap 100	100,00		100,00		0	
Borders & Bridges		484,11		484,11	0,00	
Voorziening Grootonderhoud		56.884,68		69.034,68	-12.150,00	4
Vooruit ontvangen		2.075,00		75,00	2.000,00	5
Bestemmingsreserve projecten		472,63		472,63	0,00	
Project Ontwikkeling Intern. studentenpastoraat		2.664,58		2.589,56	75,02	
Project Bestuurstrainingen		1.043,51		1.043,51	0,00	
Project Savie		1.238,03			1.238,03	6
Resultaat boekjaar						
Totaal Balans	317.348,20	317.348,20	290.596,07	290.596,07		

*Belangrijkste verschillen:*

1. Het totaal resultaat van € 35.969,08 is onttrokken aan de continuïteitsreserve.
2. De mutatie is gelijk aan de afschrijving 2020.
3. Mutatie liquide middelen.
4. Per saldo is er een dotatie gedaan van € 12.150 aan de voorziening grootonderhoud.
5. Deze post in 2020 deels afgewikkeld.
6. Het project Savie is overgedragen aan SVSL.

#### **4. Beoordeling balanspositie**

De vermogenspositie van de SMV is ultimo 2020 sterk verslechterd ten opzichte van ultimo 2019. De liquiditeitspositie is door het negatieve resultaat sterk teruggelopen en is niet toereikend om calamiteiten in bijvoorbeeld grootonderhoud te kunnen verrichten. De uitdaging zal zijn om vanaf 2021 te kunnen opereren met een sluitende exploitatie omdat dit noodzakelijk is om een langer gebruik van Rapenburg 100 te kunnen blijven financieren. Met SVSL zijn er afspraken gemaakt over het gebruik van Rapenburg 100 voor het jaar 2021. Er zal naar gestreefd worden om in 2021 te komen tot meerjarige gebruiksafspraken, waardoor er ook op langere termijn zicht komt op een gezonde financiële huishouding voor Rapenburg 100.