

Het Bestuur van  
Stichting Delfts Studentenpastoraat  
p/a Voorstraat 60  
2611 JS DELFT

Delft, 4 november 2015

Geachte dame en heren,

Hierbij doen wij u toekomen het Financieel Jaarverslag over het boekjaar 2014-2015 van de Stichting Delfts Studentenpastoraat. Zoals bekend worden de activiteiten van de Stichting uitgevoerd onder de naam "MOTIV".

Het verslag is als volgt ingedeeld.

1. Algemeen
2. Balans per 31 juli 2015 (bijlage 1)
3. Staat van Baten en Lasten over de periode 1 augustus 2014 tot en met 31 juli 2015 (bijlage 2)
4. Toelichting op de balans per 31 juli 2015 (bijlage 3)
5. Toelichting op de Staat van Baten en Lasten over de periode 1 augustus 2014 tot en met 31 juli 2015 (bijlage 4)

## **1. Algemeen**

### **Boekjaar**

Het boekjaar van de Stichting loopt van 1 augustus tot en met 31 juli. In deze rapportage wordt verslag gedaan over de periode 1 augustus 2014 tot en met 31 juli 2015. De vergelijkende cijfers betreffen het boekjaar 1 augustus 2013 tot en met 31 juli 2014.

### **Huur**

Het pand waarin de activiteiten van Motiv worden uitgeoefend, Voorstraat 60 te Delft, wordt sinds 22 juli 1997 gehuurd van Stichting Stalpaert van der Wiele. Stichting Delfts Studentenpastoraat huurt het pand steeds voor een periode van 5 jaar met een optie voor nog eens vijf jaar. De nieuwe huurperiode is ingegaan op 1 augustus 2012. Het huurcontract is onder dezelfde voorwaarden verlengd.

De huur wordt jaarlijks geïndexeerd met het Consumentenprijsindexcijfer voor alle huishoudens.

## **Onderverhuur**

De huurcontracten met de onderhuurders hebben dezelfde looptijd als het hoofdcontract met de verhuurder. Met ingang van 1 augustus 2012 zijn nieuwe huuroverkomsten met de onderhuurders afgesloten. Met enkele onderhuurders zijn, gezien de verslechterende economische situatie, kortere looptijden voor de huur (drie en twee jaar) afgesproken en contractueel vastgelegd. Per 1 oktober 2014 is een huurder vertrokken en per 1 december 2014 is een contract afgesloten voor een nieuwe huurder.

De huren voor de onderhuurders worden eveneens jaarlijks geïndexeerd met hetzelfde indexcijfer als dat wordt toegepast op de betaalde huur.

In de huurprijs voor de onderhuurders zijn mede begrepen de kosten voor het gebruik van onder meer energie en water, gemeentelijke belastingen en het schoonmaken van het pand. In de huurprijs is tevens begrepen een vergoeding voor het gebruik van de Cv-ketel.

De exploitatiekosten worden toegerekend op basis van het in gebruik zijnde oppervlak met uitzondering van de afschrijvingskosten van de Cv-ketel. Deze kosten worden gelijkmatig over de onderhuurders verdeeld.

In de opbrengst uit onderverhuur is een bedrag van afgerond € 8.000, - begrepen aan bijdrage in de exploitatiekosten.

## **Subsidies**

Het werk van Stichting Delfts Studentenpastoraat wordt mogelijk gemaakt door twee subsidies die jaarlijks ontvangen worden, te weten een subsidie van de Technische Universiteit Delft en een subsidie van het Van Mierlofonds.

### **TUDelft**

De subsidie die jaarlijks van de TUDelft wordt ontvangen, is met name bestemd voor de instandhouding van de organisatie van het studentenpastoraat. De subsidie maakt het mogelijk het werk onder de studenten te continueren en te ondersteunen. Meer concreet is deze subsidie bestemd voor de dekking van de exploitatiekosten van het pand Voorstraat 60 van waaruit de activiteiten van het studentenpastoraat worden georganiseerd en voor de daarmee samenhangende Bureaukosten.

De TUDelft heeft in 2014 het besluit genomen om met ingang van 2016 geen subsidie meer te verlenen aan onze Stichting. In de afgelopen periode heeft een financiële commissie onderzoek verricht naar de kosten van de exploitatie van het pand in de huidige situatie en aanbevelingen te doen voor de toekomst. De conclusie was dat alle gebruikers van het pand van het pand hierin een verantwoordelijkheid hebben en een financiële bijdrage dienen te leveren. Verder dient voor de "Koorzolder" een onderhuurder te worden aangezocht. Een en ander is in overleg met de Beheercommissie van het pand in gang gezet.

### **Van Mierlofonds**

De van het Van Mierlofonds ontvangen subsidie wordt aangewend ter dekking van de uitgaven die door MOTIV worden gedaan voor uitgevoerde activiteiten en projecten.

Deze uitgaven omvatten:

- kosten voor excursies, lezingen, huur apparatuur
- kosten voor activiteiten en projecten
- inkoop consumpties ten behoeve van de ontmoetingsruimten
- onkostendeclaraties van de pastores
- advertenties, folders en posters die specifiek voor projecten worden gemaakt

Als inkomsten voor de activiteiten en projecten zijn, behalve de subsidie van het Van Mierlofonds, te noemen:

- subsidies van stichtingen, fondsen, instellingen e.d. ten behoeve van specifieke activiteiten
- bijdragen van studenten en anderen aan activiteiten
- betalingen voor consumpties in de ontmoetingsruimten

Het Van Mierlofonds verstrekt subsidies voor activiteiten en projecten die een vernieuwend karakter dragen. Vooraf wordt voor de uit te voeren activiteiten en projecten een begroting ingediend. Achteraf wordt verantwoording afgelegd over de bestedingen. De toegewezen subsidie per project is daarbij maximaal gelijk aan de ingediende begroting voor het desbetreffende project. Eventuele overschrijdingen komen voor rekening van MoTiv. Uitbetaling van de subsidies geschiedt op basis van de overgelegde rekeningen.

In het boekjaar werden voor enkele projecten, te noemen vallen de "Summerschool" en "Voorbij de onteigening", subsidies van andere instellingen ontvangen.

De salariskosten van de pastores zijn niet in de kosten begrepen. Die worden gedragen door de verschillende kerkgenootschappen.

## **2. Resultaat boekjaar**

De staat van baten en lasten over het boekjaar 2014-2015 sluit met een nadelig saldo van € 5547,37. Het boekjaar 2013-2014 sloot af met een voordelig saldo van € 5283,49.

Het nadelig saldo heeft een tweetal oorzaken:

- een subsidie van € 5400 voor het project "Spoorzone fase 3" is in de jaarrekening 2013-2014 tenonrechte op de staat van baten en lasten geboekt als last, i.p.v. op de balans als een vooruit ontvangen bijdrage. Daardoor is het voordelig saldo in 2013-2014 ontstaan. Dit is gecorrigeerd in de jaarrekening 2014-2015, waardoor dit bedrag een last vormt voor de staat van baten en lasten.
- bij de projecten is een behoorlijke overschrijding geweest, met name bij het project "programmaontwikkeling", waartegenover geen dekking stond. Door activering van enkele slapende posten op de balans is de overschrijding teruggebracht.

## **3. Resultaatbestemming**

Voorgesteld wordt om het negatieve saldo ad € 5547,37 te verrekenen met de Algemene Reserve. Vooruitlopend op het besluit hierover is het negatieve saldo in de balans per 31 juli 2015 reeds onttrokken aan de Algemene Reserve.

#### **4. Algemene Reserve**

De Stichting is voor het in stand houden van haar organisatie afhankelijk van subsidies van derden. De subsidie van de TUDelft is, zoals eerder vermeld, beëindigd. Vanwege dit feit is het noodzakelijk om een eigen vermogen op te bouwen waarmee voor een zekere periode de continuïteit van de werkzaamheden verzekerd wordt.

Behalve voor de continuïteit is het vermogen ook nodig voor de voorfinanciering van activiteiten en projecten. Zo kunnen de kosten van de projecten eerst na afloop van het boekjaar gedeclareerd worden bij het Van Mierlofonds.

Na toevoeging van het negatieve saldo van € 5547,37 bedraagt de Algemene Reserve van de Stichting op 31 juli 2015 € 56151,76.

#### **Voorziening Onderhoud**

In voorgaande jaren is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De voorziening is nodig voor periodiek onderhoud aan de binnenzijde van het pand (schilderwerk, vloerbedekking, onderhoud Cv-installatie e.d.).

De stand van de voorziening bedraagt per 31 juli 2014 € 13500,-.

Ten behoeve van de vervanging van de stoelen in de achterkamer is een bedrag van € 3500,- onttrokken, zodat de stand van de voorziening per 31 juli 2015 is gebracht op € 10000,-.

#### **Conclusies en aanbevelingen**

De algemene reserves zijn in 2014-2015 afgenomen door het negatieve resultaat.

De financiële situatie voor het boekjaar 2015-2016 is niet rooskleurig. De aangepaste begroting voor dat jaar leidt opnieuw tot een negatief resultaat, waardoor de algemene reserves verder zullen afnemen.

Met man en macht wordt gewerkt om dit resultaat in positieve zin te beïnvloeden. Dit geldt met name voor het verminderen van de exploitatiekosten en de bureaunkosten. Er zijn al wat stappen gedaan. Maar ook de uitgaven voor projecten moeten in de hand gehouden worden, waarbij er dekking moet zijn via subsidies en andere bijdragen.

Aanbevolen wordt om:

- meer inzicht te geven in de uitgaven voor de projecten, opdat duidelijk is hoeveel er nog te besteden is. Dit betekent ook een snel en inzichtelijk declaratiesysteem.
- halverwege het boekjaar, dus per 31 januari 2016 een tussentijdse jaarrekening op te stellen, zodat we weten waar we staan.

Ton van der Heijden  
Penningmeester