

**Stichting Utopa-Weeshuis
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2022	3
1 Balans per 31 december 2022	4
2 Staat van baten en lasten over 2022	5
3 Algemene toelichting	6
4 Grondslagen voor financiële verslaggeving	7
5 Toelichting op balans	8
6 Toelichting op staat van baten en lasten	9
7 Overige toelichtingen	10

Voor de jaarrekening 2022 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

JAARREKENING 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022**ACTIVA**

	31 december 2022	31 december 2021
€	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	13.603.584	13.603.584
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	3.374	879
Overlopende activa	-	653
	<u>3.374</u>	<u>1.532</u>
Liquide middelen	1.049.246	1.225.401
Totaal	<u><u>14.656.204</u></u>	<u><u>14.830.517</u></u>

PASSIVA

	31 december 2022	31 december 2021
€	€	€
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	13.791.480	13.955.042
	<u>13.791.480</u>	<u>13.955.042</u>
Voorzieningen	834.394	817.405
Kortlopende schulden		
Crediteuren	4.523	34.613
Overige schulden	25.807	23.457
	<u>30.330</u>	<u>58.070</u>
Totaal	<u><u>14.656.204</u></u>	<u><u>14.830.517</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten	389.836	479.803
Som der exploitatiebaten	<u>389.836</u>	<u>479.803</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	98.243	57.330
Sociale lasten	17.990	10.291
Pensioenlasten	11.261	8.875
Andere personeelskosten	3.799	2.699
Afschrijvingen en waardeverminderingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	28.302
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	395.215	389.723
Verkoopkosten	4.019	97
Kantoorkosten	4.023	2.988
Algemene kosten	16.866	54.177
Som der exploitatielasten	<u>551.416</u>	<u>554.482</u>
Exploitatieresultaat	<u>-161.580</u>	<u>-74.679</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	32
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.983	-6.169
Resultaat	<u><u>-163.563</u></u>	<u><u>-80.816</u></u>

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Utopa-Weeshuis, statutair gevestigd te Leiden bestaan voornamelijk uit realiseren van doelstellingen in Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI). Het instandhouden van (hoofzakelijk) één of meer monumenten in de zin van de Monumentenwet en in verband daarmee het verkrijgen, bezwaren en exploiteren van hoofdzakelijk monumenten, waaronder het rijksmonument "het Oude Weeshuis" te Leiden.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Utopa-Weeshuis is feitelijk gevestigd te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 27308662.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

Stichting Utopa-Weeshuis is een niet-commerciële stichting en Titel 9 BW 2 is niet op haar van toepassing. Echter voor het opstellen van de jaarrekening is wel Titel 9 BW 2 gehanteerd, met uitzondering van het materieel vast actief. Op de materiële vaste activa wordt vanaf boekjaar 2013 niet meer afgeschreven.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De stichting verkrijgt haar middelen via Stichting Utopa.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

De baten bestaan uit donaties van Stichting Utopa en opbrengsten met betrekking tot huurinkomsten van het Weeshuis. De baten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben. De lasten worden eveneens verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

Onroerend Goed

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Op het materieel vast actief is tot en met 2012 afgeschreven.

Overig materieel vast actief

Het overig materieel vast actief met een boekwaarde ad. € 28.826 bestaat uit kunst. Over kunst wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde en - indien noodzakelijk - wordt een voorziening voor incurantheid opgenomen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Voorzieningen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

5 TOELICHTING OP BALANS

EIGEN VERMOGEN

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	13.955.042	14.035.859
Resultaat Lopend boekjaar	-163.562	-80.817
Totaal	<u>13.791.480</u>	<u>13.955.042</u>

VOORZIENINGEN

	2022
	€
Stand 1 januari	817.405
Toename van voorziening	-
Gebruik van voorziening	16.989
Stand 31 december	<u>834.394</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Crediteuren	4.523	34.613
Overige schulden		
Waarborgsommen	22.496	21.382
Te betalen vakantiegeld	3.311	2.075
	<u>25.807</u>	<u>23.457</u>
Totaal	<u>30.330</u>	<u>58.070</u>

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2022	2021
	€	€
Baten		
Huurinkomsten	308.205	279.066
Donaties Stichting Utopa	75.000	200.000
Overige baten	6.631	737
Totaal baten	<u>389.836</u>	<u>479.803</u>
	<u>389.836</u>	<u>479.803</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen	98.243	57.330
Sociale lasten	17.990	10.291
Pensioenlasten	11.261	8.875
Andere personeelskosten	3.799	2.699
Totaal	<u>131.293</u>	<u>79.195</u>

Toelichting

Pensioenen

Het pensioen van de medewerkers wordt opgebouwd bij Scildon. Dit betreft een pensioen op basis van de middelloonregeling, de gehele premie wordt betaald door de werkgever. De verschuldigde premie 2022 is in de staat van baten en lasten 2022 verwerkt.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	2022	2021
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	-	28.302
Totaal	<u>-</u>	<u>28.302</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2022	2021
	€	€
Rentebaten andere partijen	-	32
Bank- en beheerskosten	-1.983	-6.169
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-1.983</u>	<u>-6.137</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2022 waren 1,38 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 1,40).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.