

**Stichting Utopa-Weeshuis
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2023	3
1 Balans per 31 december 2023	4
2 Staat van baten en lasten over 2023	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 2023 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

JAARREKENING 2023

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**ACTIVA**

	31 december 2023	31 december 2022
€	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	13.603.584	13.603.584
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	4.105	3.374
	4.105	3.374
Liquide middelen	1.068.694	1.049.246
Totaal	<u>14.676.383</u>	<u>14.656.204</u>

PASSIVA

	31 december 2023	31 december 2022
€	€	€
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	13.733.504	13.791.480
	13.733.504	13.791.480
Voorzieningen	910.894	834.394
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.586	4.523
Overige schulden	26.399	25.807
	31.985	30.330
Totaal	<u>14.676.383</u>	<u>14.656.204</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Baten	543.357	389.836
Som der exploitatiebaten	<u>543.357</u>	<u>389.836</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	101.137	98.243
Sociale lasten	19.386	17.990
Pensioenlasten	10.216	11.261
Andere personeelskosten	8.735	3.799
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	435.614	395.215
Verkoopkosten	7.115	4.019
Kantoorkosten	7.949	4.023
Algemene kosten	23.443	16.866
Som der exploitatielasten	<u>613.595</u>	<u>551.416</u>
Exploitatieresultaat	<u>-70.238</u>	<u>-161.580</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	12.783	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-520	-1.983
Resultaat	<u><u>-57.975</u></u>	<u><u>-163.563</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 2023	31 december 2022
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	13.791.479	13.955.042
Resultaat Lopend boekjaar	-57.975	-163.562
Totaal	<u>13.733.504</u>	<u>13.791.480</u>

VOORZIENINGEN

	2023
	€
Stand 1 januari	834.394
Toename van voorziening	76.500
Gebruik van voorziening	-
Stand 31 december	<u>910.894</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
Crediteuren	5.586	4.523
Overige schulden		
Waarborgsommen	23.202	22.496
Te betalen vakantiegeld	3.197	3.311
	<u>26.399</u>	<u>25.807</u>
Totaal	<u>31.985</u>	<u>30.330</u>

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2023	2022
	€	€
Baten		
Huurinkomsten	361.124	310.744
Donaties Stichting Utopa	175.000	75.000
Overige baten	7.233	4.092
Totaal baten	<u>543.357</u>	<u>389.836</u>
	<u>543.357</u>	<u>389.836</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2023	2022
	€	€
Lonen en salarissen	101.137	98.243
Sociale lasten	19.386	17.990
Pensioenlasten	10.216	11.261
Andere personeelskosten	8.735	3.799
Totaal	<u>139.474</u>	<u>131.293</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 2023 is in de staat van baten en lasten 2023 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2023	2022
	€	€
Rentebaten banken	12.783	-
Bank- en beheerskosten	-520	-1.983
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>12.263</u>	<u>-1.983</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Utopa-Weeshuis bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2023</u> fte	<u>2022</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	2,6	1,9

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2023 waren 2.6 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 1.9).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.