

**Stichting Utopa-Weeshuis
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2024	3
1 Balans per 31 december 2024	4
2 Staat van baten en lasten over 2024	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 2024 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

JAARREKENING 2024

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024**ACTIVA**

		31 december 2024		31 december 2023
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		13.605.883		13.603.584
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	8.811		4.105	
		8.811		4.105
Liquide middelen		706.635		1.068.694
Totaal		14.321.329		14.676.383

PASSIVA

		31 december 2024		31 december 2023
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	13.541.544		13.733.504	
		13.541.544		13.733.504
Voorzieningen		716.635		910.894
Kortlopende schulden				
Crediteuren	38.128		5.586	
Overige schulden	25.022		26.399	
		63.150		31.985
Totaal		14.321.329		14.676.383

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024	2023
	€	€
Baten	449.160	543.357
Som der exploitatiebaten	449.160	543.357
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	107.847	101.137
Sociale lasten	23.740	19.386
Pensioenlasten	12.304	10.216
Andere personeelskosten	6.669	8.735
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	476.116	435.614
Verkoopkosten	31	7.115
Kantoorkosten	7.977	7.949
Algemene kosten	30.060	23.443
Som der exploitatielasten	664.744	613.595
Exploitatieresultaat	-215.584	-70.238
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	24.372	12.783
Rentelasten en soortgelijke kosten	-749	-520
Resultaat	-191.961	-57.975

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

Stichting Utopa-Weeshuis, statutair gevestigd te Leiden, is een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). De activiteiten van Stichting Utopa-Weeshuis bestaan voornamelijk uit het instandhouden van 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 incourantheid 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 2024	31 december 2023
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	13.733.504	13.791.479
Resultaat Lopend boekjaar	-191.960	-57.975
Totaal	13.541.544	13.733.504

VOORZIENINGEN

	2024
	€
Stand 1 januari	910.894
Toename van voorziening	-
Gebruik van voorziening	-194.259
Stand 31 december	716.635

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Crediteuren	38.128	5.586
Overige schulden		
Waarborgsommen	21.359	23.202
Te betalen vakantiegeld	3.663	3.197
	25.022	26.399
Totaal	63.150	31.985

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2024	2023
	€	€
Baten		
Huurinkomsten	344.034	361.124
Donaties Stichting Utopa	100.000	175.000
Overige baten	5.126	7.233
Totaal baten	449.160	543.357
	<u>449.160</u>	<u>543.357</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2024	2023
	€	€
Lonen en salarissen	107.847	101.137
Sociale lasten	23.740	19.386
Pensioenlasten	12.304	10.216
Andere personeelskosten	6.669	8.735
Totaal	<u>150.560</u>	<u>139.474</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 2024 is in de staat van baten en lasten 2024 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2024	2023
	€	€
Rentebaten banken	24.372	12.783
Bank- en beheerskosten	-749	-520
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>23.623</u>	<u>12.263</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>2024</u> fte	<u>2023</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	3,5	2,6

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2024 waren 3.5 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023: 2.6).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.