

**Stichting Utopa-Weeshuis
te Leiden**

Rapport inzake
Jaarstukken 2019

Voor de jaarrekening 2019 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapportage	
Algemeen	2
Jaarstukken 2019	
1. Balans per 31 december 2019	4
2. Staat van baten en lasten over 2019	6
3. Toelichting op de jaarrekening	7
4. Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	9
6. Overige toelichtingen	10

Accountantsrapportage

Algemeen

De stichting heeft ten doel het instandhouden van (hoofdzakelijk) 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.

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.

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

Stichting Utopa-Weeshuis, Leiden

1. Balans per 31 december 2019

		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
ACTIVA			
Vaste activa			
Materiële vaste activa		13.626.411	13.626.411
Vlottende activa			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	(1)	1.030	6.841
Liquide middelen		<u>94.958</u>	<u>64.081</u>
		95.988	70.922
		<u>13.722.399</u>	<u>13.697.333</u>

		<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
PASSIVA			
Vermogen	(2)		
Algemene reserve		12.657.205	12.696.755
Voorzieningen	(3)	1.026.664	966.664
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(4)	38.530	33.914
		<u>13.722.399</u>	<u>13.697.333</u>

Stichting Utopa-Weeshuis, Leiden

2. Staat van baten en lasten over 2019

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	(5)	398.247	329.159
Lonen, salarissen en sociale lasten	(6)	75.034	69.405
Algemene kosten		<u>362.377</u>	<u>360.080</u>
Som der kosten		<u>437.411</u>	<u>429.485</u>
Bedrijfsresultaat		(39.164)	(100.326)
Financiële baten		0	11
Financiële lasten		<u>386</u>	<u>340</u>
Totaal Financiële baten/lasten		<u>(386)</u>	<u>(329)</u>
Saldo der baten en lasten		<u>(39.550)</u>	<u>(100.655)</u>

Stichting Utopa-Weeshuis, Leiden

3. Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Oprichting

De Stichting Utopa-Weeshuis te Leiden is opgericht op 6 december 2007.

Activiteiten

De Stichting Utopa-Weeshuis, statutair gevestigd te Leiden, is gericht op het realiseren van doelstellingen in Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI).

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.

De stichting verkrijgt haar middelen via Stichting Utopa.

Algemene grondslagen voor opstelling van de jaarrekening

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet. Voor zover niet anders vermeld geschiedt waardering tegen verkrijgingsprijs.

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. € 51.653 bestaat uit kunst. Over kunst wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

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

Voorziening groot onderhoud

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.

Grondslagen voor bepaling van het saldo der baten en lasten

Baten en lasten

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.

Stichting Utopa-Weeshuis, Leiden

4. Toelichting op de balans per 31 december 2019

(1) Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

(2) Vermogen

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2019 is als volgt:

	<u>Stand per 1-1-2019</u>	<u>Resultaat boekjaar</u>	<u>Overige mutaties</u>	<u>Stand per 31-12-2019</u>
Algemene reserve	<u>12.696.755</u>	<u>(39.550)</u>	<u>0</u>	<u>12.657.205</u>
			<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>

(3) Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud			417.027	417.027
Voorziening bouwkundig onderhoud			<u>609.637</u>	<u>549.637</u>
			<u>1.026.664</u>	<u>966.664</u>

(4) Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Stichting Utopa-Weeshuis, Leiden

5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
(5) Baten		
Huurinkomsten	272.202	327.686
Donatie Stichting Utopa	125.000	0
Overige baten	<u>1.045</u>	<u>1.473</u>
	<u>398.247</u>	<u>329.159</u>
(6) Lonen, salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	55.340	51.007
Sociale lasten	10.867	9.986
Pensioenen	7.154	6.561
Overige personeelskosten	<u>1.673</u>	<u>1.851</u>
	<u>75.034</u>	<u>69.405</u>

Pensioenen

Het pensioen van de medewerkers werd in 2019 opgebouwd bij Centraal Beheer Achmea. Dit betreft een pensioen op basis van de middelloonregeling, de gehele premie wordt betaald door de werkgever. De verschuldigde premie 2019 is in de winst-en-verliesrekening 2019 verwerkt.

Werknemers

Gedurende het boekjaar had de stichting 1,37 (2018: 1,25) werknemers in dienst (gebaseerd op FTE).

Stichting Utopa-Weeshuis, Leiden

6. Overige toelichtingen

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.