

**Stichting Utopa-Weeshuis  
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2021

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>JAARREKENING 2021</b>	<b>3</b>
1 Balans per 31 december 2021	4
2 Staat van baten en lasten over 2021	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 2021 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

## **JAARREKENING 2021**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021****ACTIVA**

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	13.603.584	13.626.411
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	1.532	2.868
Liquide middelen	1.225.401	2.842.859
	<u>1.226.933</u>	<u>2.845.727</u>
<b>Totaal</b>	<u>14.830.517</u>	<u>16.472.138</u>

**PASSIVA**

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	13.955.042	14.035.860
	<u>13.955.042</u>	<u>14.035.860</u>
Voorzieningen	817.405	906.875
Kortlopende schulden	58.070	1.529.403
	<u>875.475</u>	<u>1.436.278</u>
<b>Totaal</b>	<u>14.830.517</u>	<u>16.472.138</u>

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten	479.803	1.850.686
	<u>479.803</u>	<u>1.850.686</u>
Personeelskosten	79.195	79.640
Afschrijvingen en waardeverminderingen	28.302	-
Overige bedrijfskosten	446.985	390.292
<b>Som der kosten</b>	<u>554.482</u>	<u>469.932</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>-74.679</u>	<u>1.380.754</u>
Financiële baten en lasten	-6.137	-2.099
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<u>-80.816</u>	<u>1.378.655</u>
<b>Saldo der baten en lasten</b>	<u><u>-80.816</u></u>	<u><u>1.378.655</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).

#### **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

Onderstaand overzicht geeft het verloop van het eigen vermogen gedurende het boekjaar weer:

	Overige reserves	Totaal
	€	€
Stand 1 januari 2021	14.035.860	14.035.860
<b>Mutaties 2021</b>		
Resultaat boekjaar	-80.818	-80.818
	<u>-80.818</u>	<u>-80.818</u>
<b>Stand 31 december 2021</b>	<u>13.955.042</u>	<u>13.955.042</u>

### VOORZIENINGEN

	2021
	€
Stand 1 januari	906.875
Toename van voorziening	-89.470
<b>Stand 31 december</b>	<u>817.405</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Crediteuren	34.613	6.143
<b>Overige schulden</b>		
Te betalen vakantiegeld	2.075	2.076
Schulden aan Stichting Utopa	-	1.500.000
Waarborgsommen	21.382	21.184
	<u>23.457</u>	<u>1.523.260</u>
<b>Totaal</b>	<u>58.070</u>	<u>1.529.403</u>



## 6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### OMZET EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties Stichting Utopa	200.000	1.560.000
Huurinkomsten	279.066	290.441
Overige baten	737	245
<b>Totaal baten</b>	<u>479.803</u>	<u>1.850.686</u>
	<u>479.803</u>	<u>1.850.686</u>

### PERSONEELSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	57.330	59.085
Sociale lasten	10.291	10.988
Pensioenlasten	8.875	8.595
Andere personeelskosten	2.699	972
<b>Totaal</b>	<u>79.195</u>	<u>79.640</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 2021 is in de staat van baten en lasten 2021 verwerkt.

### AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	2021	2020
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa	28.302	-
<b>Totaal</b>	<u>28.302</u>	<u>-</u>

### FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Rentebaten andere partijen	32	31
Bank- en beheerskosten	-6.169	-2.130
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u>-6.137</u>	<u>-2.099</u>

## **7 OVERIGE TOELICHTINGEN**

### **WERKNEMERS**

#### **Toelichting gemiddeld aantal werknemers**

Gedurende het jaar 2021 waren 1,38 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 1,40).

### **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.