

**Stichting Utopa
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	129.763	129.763
Vlottende activa		
Vorderingen		
Overige kortlopende vorderingen	3.396	8.749
	3.396	8.749
Liquide middelen	2.824.422	3.822.036
Totaal	<u>2.957.581</u>	<u>3.960.548</u>

PASSIVA

	31 december 2022	31 december 2021
€	€	€
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	451.102	1.958.946
	451.102	1.958.946
Toegezegde donaties	2.481.509	1.986.061
Kortlopende schulden		
Crediteuren	13.003	4.974
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	1
Te betalen vakantiegeld	11.964	10.566
	24.970	15.541
Totaal	<u>2.957.581</u>	<u>3.960.548</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
Baten	3.351.245	5.800.533
Totaal baten	3.351.245	5.800.533
Donaties gelieerde stichtingen en aan derden	4.230.171	4.131.049
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	326.841	287.663
Sociale lasten	44.702	39.275
Pensioenlasten	70.263	68.535
Andere personeelskosten	14.983	11.833
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	77.712	76.003
Marketing- en promotiekosten	3.978	284
Kantoorkosten	6.433	5.728
Algemene kosten	74.548	78.747
Som der exploitatielasten	4.849.631	4.699.117
Exploitatieresultaat	-1.498.386	1.101.416
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.488	-10.120
Resultaat	-1.506.874	1.091.296

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Utopa, statutair gevestigd te Leiden bestaan voornamelijk uit het realiseren van doelstellingen in Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI). Het actualiseren en stimuleren van creatieve talenten van mensen, daar waar de aanleg van enkelingen om welke redenen ook, geen kans krijgt. Onze samenleving legt zwaar de nadruk op bepaalde waarden, maar plaatst daardoor andere in de schaduw. De stichting stelt zich ten doel een bijdrage te leveren aan het compenseren van dergelijke onevenwichtigheden.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Utopa is feitelijk gevestigd op Hooglandse Kerkgracht 17A, 2312 HS te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51302098.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

Stichting Utopa 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 en de reserveringen voor binnen de groep toegezegde donaties. Op de materiële vaste activa wordt vanaf boekjaar 2013 niet meer afgeschreven.

De stichting verkrijgt haar middelen via Stichting Utopa Foundation.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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

Baten bestaan voornamelijk uit donaties van Stichting Utopa Foundation. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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. Op het materieel vast actief wordt niet afgeschreven.

Het betreft een pand te Gorredijk.

Vorderingen

Vorderingen en overlopende activa

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Toegezegde donaties

Toegezegde donaties

Dit betreffen toegezegde donaties aan derden voor meerdere jaren (€ 1.986.061) en reserveringen die middels bestuursbesluiten zijn genomen.

5 TOELICHTING OP BALANS

EIGEN VERMOGEN

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	1.958.946	867.650
Resultaat Lopend boekjaar	-1.507.844	1.091.296
Totaal	451.102	1.958.946

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Crediteuren	13.003	4.974
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelastingsschulden	3	1
Te betalen vakantiegeld	11.964	10.566
Totaal	24.970	15.541

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Utopa is een huurverplichting aangegaan voor een totaalbedrag ad € 57K met een looptijd tot ultimo 2023

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2022	2021
	€	€
Baten		
Donaties St. Utopa Foundation	3.250.000	5.700.000
Giften	100.000	100.000
Overige baten	1.245	533
	<u>3.351.245</u>	<u>5.800.533</u>
Totaal baten	<u>3.351.245</u>	<u>5.800.533</u>
Donaties gelieerde stichtingen en aan derden		
Donaties Stichting Het Depot	2.025.000	2.850.000
Donaties Stichting Het Orgelpark	625.000	1.000.000
Donaties Stichting Utopa-Weeshuis	75.000	200.000
Toezeggingen donaties projecten	1.505.171	81.049
	<u>4.230.171</u>	<u>4.131.049</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u>-878.926</u>	<u>1.669.484</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen	326.841	287.663
Sociale lasten	44.702	39.275
Pensioenlasten	70.263	68.535
Andere personeelskosten	14.983	11.833
Totaal	<u>456.789</u>	<u>407.306</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.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2022	2021
	€	€
Rentelasten banken	-8.488	-10.120
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-8.488</u>	<u>-10.120</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2022 waren 3,7 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 3,6).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.