

**Stichting Utopa  
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2023

## **INHOUDSOPGAVE**

<b>JAARREKENING 2023</b>	<b>3</b>
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	11

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
€	€	€
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	-	129.763
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Overige kortlopende vorderingen	3.395	3.396
Overlopende activa	5.000.000	-
	<u>5.003.395</u>	<u>3.396</u>
Liquide middelen	4.835.966	2.824.422
<b>Totaal</b>	<u><u>9.839.361</u></u>	<u><u>2.957.581</u></u>

**PASSIVA**

	31 december 2023	31 december 2022
€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen	6.789.087	451.102
	<u>6.789.087</u>	<u>451.102</u>
Toegezegde donaties	3.028.638	2.481.509
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	7.181	13.003
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9	3
Te betalen vakantiegeld	14.446	11.964
	<u>21.636</u>	<u>24.970</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>9.839.361</u></u>	<u><u>2.957.581</u></u>

**2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023**

	2023	2022
	€	€
Baten	13.600.372	3.351.245
<b>Totaal baten</b>	<b>13.600.372</b>	<b>3.351.245</b>
Donaties gelieerde stichtingen en aan derden	7.149.725	4.230.171
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	371.571	326.841
Sociale lasten	51.701	44.702
Pensioenlasten	87.789	70.263
Andere personeelskosten	18.385	14.983
<b>Verkoopresultaat materiële vaste activa</b>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	-545.237	-
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	85.446	77.712
Marketing- en promotiekosten	780	3.978
Kantoorkosten	11.198	6.433
Algemene kosten	53.471	74.548
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>7.284.829</b>	<b>4.849.631</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>6.315.543</b>	<b>-1.498.386</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	23.551	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.109	-8.488
<b>Resultaat</b>	<b>6.337.985</b>	<b>-1.506.874</b>

### **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 (€ 3.028.638) en reserveringen die middels bestuursbesluiten zijn genomen.

## 5 TOELICHTING OP BALANS

### EIGEN VERMOGEN

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene Reserve	451.104	1.958.946
Resultaat Lopend boekjaar	6.337.983	-1.507.844
<b>Totaal</b>	<u>6.789.087</u>	<u>451.102</u>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
Crediteuren	7.181	13.003
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelastingsschulden	9	3
Te betalen vakantiegeld	14.446	11.964
<b>Totaal</b>	<u>21.636</u>	<u>24.970</u>

### 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 2027



## 6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2023	2022
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties St. Utopa Foundation	13.500.000	3.250.000
Giften	100.000	100.000
Overige baten	372	1.245
	<u>13.600.372</u>	<u>3.351.245</u>
<b>Totaal baten</b>	<u>13.600.372</u>	<u>3.351.245</u>
<b>Donaties gelieerde stichtingen en aan derden</b>		
Donaties Stichting Het Depot	3.750.000	2.025.000
Donaties Stichting Het Orgelpark	1.600.000	625.000
Donaties Stichting Utopa-Weeshuis	175.000	75.000
Toezeggingen donaties projecten	1.624.725	1.505.171
	<u>7.149.725</u>	<u>4.230.171</u>
<b>Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)</b>	<u><u>6.450.647</u></u>	<u><u>-878.926</u></u>

**PERSONEELSKOSTEN**

	2023	2022
	€	€
Lonen en salarissen	371.571	326.841
Sociale lasten	51.701	44.702
Pensioenlasten	87.789	70.263
Andere personeelskosten	18.385	14.983
<b>Totaal</b>	<b>529.446</b>	<b>456.789</b>

**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.

**VERKOOPRESULTAAT MATERIËLE VASTE ACTIVA**

	2023	2022
	€	€
<b>Boekresultaat op materiële vaste activa</b>		
Opbrengst verkoop pand Gorredijk	-545.237	-
<b>Totaal</b>	<b>-545.237</b>	<b>-</b>

**FINANCIËLE BATEN EN LASTEN**

	2023	2022
	€	€
Rentebaten banken	23.551	-
Rentelasten banken	-1.109	-8.488
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<b>22.442</b>	<b>-8.488</b>

## 7 OVERIGE TOELICHTINGEN

### WERKNEMERS

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

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2023</u> fte	<u>2022</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	3,8	4,0

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

Gedurende het jaar 2023 waren 3,8 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 4).

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.