

**Stichting Utopa  
te Leiden**

Rapport inzake  
Jaarstukken 2017

Voor de jaarrekening 2017 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

# Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapportage</b>	
Algemeen	2
<b>Jaarstukken 2017</b>	
1. Balans per 31 december 2017	4
2. Staat van baten en lasten over 2017	6
3. Toelichting op de jaarrekening	7
4. Toelichting op de balans per 31 december 2017	8
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	9
6. Overige toelichtingen	10

**Accountantsrapportage**

## **Algemeen**

De stichting heeft ten doel het actualiseren en stimuleren van creatieve talenten van mensen, daar waar de aanleg van enkelingen om welke redenen dan 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.

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 de reserveringen voor de binnen de groep toegezegde donaties die de stichting uitvoert.

De interne toegezegde donaties worden met ingang van 2014 niet meer als bestemmingsreserve gepresenteerd, maar als verplichting opgenomen. De reservering van deze verplichtingen heeft via de staat van baten en lasten plaatsgevonden.

### **Jaarrekening**

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

**Stichting Utopa, Leiden**

**1. Balans per 31 december 2017**

		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b>			
Materiële vaste activa		0	8.000
<b>Vlottende activa</b>			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	(1)	2.209.342	20.372.867
Liquide middelen		<u>196.919</u>	<u>229.213</u>
		2.406.261	20.602.080
		<u>2.406.261</u>	<u>20.610.080</u>

		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Vermogen</b>			
Algemene reserve		0	0
<b>Toegezegde donaties</b>	(2)	2.381.982	2.178.741
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	(3)	24.279	18.431.339
		<u>2.406.261</u>	<u>20.610.080</u>

**Stichting Utopa, Leiden**

**2. Staat van baten en lasten over 2017**

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	(4)	5.818.910	4.302.978
Donaties gelieerde stichtingen	(5)	<u>5.318.665</u>	<u>3.823.098</u>
		500.245	479.880
Lonen, salarissen en sociale lasten	(6)	399.089	373.551
Afschrijvingen materiële vaste activa		8.000	0
Algemene kosten		<u>92.591</u>	<u>105.738</u>
Som der kosten		<u>499.680</u>	<u>479.289</u>
Bedrijfsresultaat		565	591
Financiële baten		75	40
Financiële lasten		<u>640</u>	<u>631</u>
Totaal Financiële baten/lasten		<u>(565)</u>	<u>(591)</u>
Saldo der baten en lasten		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>



## **Stichting Utopa, Leiden**

### **3. Toelichting op de jaarrekening**

#### **Algemeen**

##### *Oprichting*

De Stichting Utopa te Leiden is opgericht op 10 november 2010.

##### *Activiteiten*

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

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. Op de materiële vaste activa wordt vanaf boekjaar 2013 niet meer afgeschreven.

De stichting verkrijgt haar middelen via Stichting Utopa Foundation.

#### **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.

##### Overig materieel vast actief

Het overig materieel vast actief is gedurende 2017 in zijn geheel afgeschreven.

##### *Vorderingen en overlopende activa*

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### *Toegezegde donaties*

Dit betreffen toegezegde donaties aan derden voor meerdere jaren (€ 959.151,-) en reserveringen die middels bestuursbesluiten zijn genomen (€ 1.422.831,-).

#### **Grondslagen voor bepaling van het saldo der baten en lasten**

##### *Baten en lasten*

De baten bestaan voornamelijk donaties van Stichting Utopa Foundation. 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, Leiden**

**4. Toelichting op de balans per 31 december 2017**

**(1) Kortlopende vorderingen en overlopende activa**

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>(2) Toegezegde donaties</b>		
Toegezegde donaties (gelieerde ANBI stichtingen)	1.422.831	1.887.316
Donaties aan derden	<u>959.151</u>	<u>291.425</u>
	<u>2.381.982</u>	<u>2.178.741</u>

**(3) Kortlopende schulden en overlopende passiva**

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

**Niet in de balans opgenomen verplichtingen en activa**

*(Meerjarige) financiële verplichtingen*

Stichting Utopa is een huurverplichting aangegaan ad € 45.000 per jaar met een looptijd tot 31 december 2019.

## Stichting Utopa, Leiden

### 5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>(4) Baten</b>		
Donaties Stichting Utopa Foundation	5.711.950	4.201.788
Overige baten	<u>106.960</u>	<u>101.190</u>
	<u>5.818.910</u>	<u>4.302.978</u>
<b>(5) Donaties gelieerde stichtingen en aan derden</b>		
Stichting Beeldengalerij Het Depot	2.883.800	2.782.829
Stichting Het Orgelpark	1.212.815	1.122.039
Stichting Utopa-Weeshuis	165.497	117.016
Toegezegde donaties projecten aan derden	<u>1.056.553</u>	<u>(198.786)</u>
	<u>5.318.665</u>	<u>3.823.098</u>
<b>(6) Lonen, salarissen en sociale lasten</b>		
Lonen en salarissen	289.544	259.199
Sociale lasten	44.289	40.489
Pensioenen	62.432	59.620
Overige personeelskosten	<u>2.824</u>	<u>14.243</u>
	<u>399.089</u>	<u>373.551</u>

#### *Pensioenen*

Het pensioen is ondergebracht bij een pensioenverzekeraar. Dit betreft een pensioen op basis van de middelloonregeling, de gehele premie wordt betaald door de werkgever. De verschuldigde premie 2017 is in de winst-en-verliesrekening 2017 verwerkt.

#### *Werknemers*

Gedurende het boekjaar had de stichting 4,50 (2016: 4,49) werknemers in dienst (gebaseerd op FTE).

**Stichting Utopa, Leiden**

**6. Overige toelichtingen**

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.