

**Stichting Utopa
te Leiden**

Rapport inzake
Jaarstukken 2018

Voor de jaarrekening 2018 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapportage	
Algemeen	2
Jaarstukken 2018	
1. Balans per 31 december 2018	4
2. Staat van baten en lasten over 2018	6
3. Toelichting op de jaarrekening	7
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	8
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	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 2018

		<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
ACTIVA			
Vlottende activa			
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	(1)	64.591	2.209.342
Liquide middelen		<u>4.774.845</u>	<u>196.919</u>
		4.839.436	2.406.261
		<u><u>4.839.436</u></u>	<u><u>2.406.261</u></u>

		<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
PASSIVA			
Vermogen			
Algemene reserve		3.843.873	0
Toegezegde donaties	(2)	977.632	2.381.982
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(3)	17.931	24.279
		<u>4.839.436</u>	<u>2.406.261</u>

Stichting Utopa, Leiden

2. Staat van baten en lasten over 2018

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten	(4)	8.452.612	5.818.910
Donaties gelieerde stichtingen	(5)	<u>4.123.957</u>	<u>5.318.665</u>
		4.328.655	500.245
Lonen, salarissen en sociale lasten	(6)	386.164	399.089
Afschrijvingen materiële vaste activa		0	8.000
Algemene kosten		<u>97.830</u>	<u>92.591</u>
Som der kosten		<u>483.994</u>	<u>499.680</u>
Bedrijfsresultaat		3.844.661	565
Financiële baten		33	75
Financiële lasten		<u>821</u>	<u>640</u>
Totaal Financiële baten/lasten		<u>(788)</u>	<u>(565)</u>
Saldo der baten en lasten		<u><u>3.843.873</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.

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

Toegezegde donaties

Dit betreffen toegezegde donaties aan derden voor meerdere jaren (€ 173.624,-) en reserveringen die middels bestuursbesluiten zijn genomen (€ 804.008,-).

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 2018

(1) Kortlopende vorderingen en overlopende activa

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
(2) Toegezegde donaties		
Toegezegde donaties (gelieerde ANBI stichtingen)	804.008	1.422.831
Donaties aan derden	<u>173.624</u>	<u>959.151</u>
	<u>977.632</u>	<u>2.381.982</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 € 45.746 per jaar met een looptijd tot 31 december 2019.

Stichting Utopa, Leiden

5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
(4) Baten		
Donaties Stichting Utopa Foundation	8.352.142	5.711.950
Overige baten	<u>100.470</u>	<u>106.960</u>
	<u>8.452.612</u>	<u>5.818.910</u>
(5) Donaties gelieerde stichtingen en aan derden		
Stichting Beeldengalerij Het Depot	3.175.000	2.883.800
Stichting Het Orgelpark	1.290.000	1.212.815
Stichting Utopa-Weeshuis	0	165.497
Toegezegde donaties projecten	<u>(341.043)</u>	<u>1.056.553</u>
	<u>4.123.957</u>	<u>5.318.665</u>
(6) Lonen, salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	263.989	289.544
Sociale lasten	41.706	44.289
Pensioenen	62.698	62.432
Overige personeelskosten	<u>17.771</u>	<u>2.824</u>
	<u>386.164</u>	<u>399.089</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 2018 is in de winst-en-verliesrekening 2018 verwerkt.

Werknemers

Gedurende het boekjaar had de stichting 4,08 (2017: 4,50) werknemers in dienst (gebaseerd op FTE).

Stichting Utopa, Leiden

6. Overige toelichtingen

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.