

**Stichting Utopa
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2021	3
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
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	129.763	129.763
Vlottende activa		
Vorderingen	8.749	1.507.035
Liquide middelen	3.822.036	1.908.482
	<u>3.830.785</u>	<u>3.415.517</u>
Totaal	<u><u>3.960.548</u></u>	<u><u>3.545.280</u></u>

PASSIVA

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	1.958.946	867.649
	<u>1.958.946</u>	<u>867.649</u>
Toegezegde donaties	1.986.061	2.630.890
Kortlopende schulden	15.541	46.741
	<u>1.986.061</u>	<u>2.630.890</u>
Totaal	<u><u>3.960.548</u></u>	<u><u>3.545.280</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten	5.800.533	8.882.261
Donaties gelieerde stichtingen en aan derden	-4.131.049	-8.973.669
Brutomarge	<u>1.669.484</u>	<u>-91.408</u>
Personeelskosten	407.306	363.554
Overige bedrijfskosten	160.762	225.069
Som der kosten	<u>568.068</u>	<u>588.623</u>
Bedrijfsresultaat	<u>1.101.416</u>	<u>-680.031</u>
Financiële baten en lasten	-10.120	-5.591
Resultaat voor belastingen	<u>1.091.296</u>	<u>-685.622</u>
Resultaat na belastingen	<u><u>1.091.296</u></u>	<u><u>-685.622</u></u>

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).

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

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

	Overige reserves	Totaal
	€	€
Stand 1 januari 2021	867.649	867.649
Mutaties 2021		
Resultaat boekjaar	1.091.297	1.091.297
	<u>1.091.297</u>	<u>1.091.297</u>
Stand 31 december 2021	<u><u>1.958.946</u></u>	<u><u>1.958.946</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Crediteuren	4.974	1.026
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelastingenschulden	1	36.131
Te betalen vakantiegeld	10.566	9.584
Totaal	<u><u>15.541</u></u>	<u><u>46.741</u></u>

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

OMZET EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
Baten		
Donaties St. Utopa Foundation	5.700.000	8.772.000
Giften	100.000	100.000
Overige baten	533	10.261
	<u>5.800.533</u>	<u>8.882.261</u>
Totaal baten	<u>5.800.533</u>	<u>8.882.261</u>
Donaties gelieerde stichtingen en aan derden		
Donaties Stichting Het Depot	2.850.000	4.858.000
Donaties Stichting Het Orgelpark	1.000.000	2.340.000
Donaties Stichting Utopa-Weeshuis	200.000	1.560.000
Toezeggingen donaties projecten	81.049	215.669
	<u>4.131.049</u>	<u>8.973.669</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u><u>1.669.484</u></u>	<u><u>-91.408</u></u>

PERSONEELSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	287.663	260.954
Sociale lasten	39.275	36.804
Pensioenlasten	68.535	59.543
Andere personeelskosten	11.833	6.253
Totaal	<u><u>407.306</u></u>	<u><u>363.554</u></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.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Rentelasten banken	-10.120	-5.591
Financiële baten en lasten (saldo)	<u><u>-10.120</u></u>	<u><u>-5.591</u></u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2021 waren 3,7 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 3,6).