

**Stichting Het Depot  
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	10

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	4.568.555	4.478.627
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	11.307	11.307
<b>Vorderingen</b>		
Belastingvorderingen	157.926	135.793
Overige vorderingen	-5	858
Overlopende activa	275	-
	<u>158.196</u>	<u>136.651</u>
Liquide middelen	201.933	249.011
<b>Totaal</b>	<u><u>4.939.991</u></u>	<u><u>4.875.596</u></u>

**PASSIVA**

	31 december 2023	31 december 2022
€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen	4.864.485	4.833.401
	<u>4.864.485</u>	<u>4.833.401</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	54.393	23.614
Overige schulden	20.363	18.246
Overlopende passiva	750	335
	<u>75.506</u>	<u>42.195</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>4.939.991</u></u>	<u><u>4.875.596</u></u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Baten	4.260.856	2.480.178
<b>Som der exploitatiebaten</b>	<u>4.260.856</u>	<u>2.480.178</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	503.567	400.889
Sociale lasten	93.269	76.276
Pensioenlasten	56.449	48.201
Andere personeelskosten	25.255	26.648
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	2.839.094	2.486.940
Marketing- en promotiekosten	151.911	165.868
Kantoorkosten	6.781	5.901
Algemene kosten	551.318	477.271
<b>Som der exploitatielasten</b>	<u>4.227.644</u>	<u>3.687.994</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>33.212</u>	<u>-1.207.816</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.128	-4.190
<b>Resultaat</b>	<u><u>31.084</u></u>	<u><u>-1.212.006</u></u>

### **3 ALGEMENE TOELICHTING**

#### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Het Depot, statutair gevestigd te Leiden bestaan voornamelijk uit van doelstellingen in Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI). 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. Beeldengalerij Het Depot is een museaal podium voor de hedendaagse beeldhouwkunst en stelt daarbij de ontplooiingskansen van de kunstenaar centraal.

#### **Locatie feitelijke activiteiten**

Stichting Het Depot is feitelijk gevestigd te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 28091203. De feitelijke activiteiten vinden plaats in de gemeente Wageningen.

## **4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

### **ALGEMEEN**

#### **Algemene grondslagen**

Stichting Het Depot 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.

#### **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**

De baten bestaan uit donaties van Stichting Utopa en opbrengsten met betrekking tot activiteiten in Het Depot. De baten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

De lasten worden eveneens verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

### **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA**

#### **Materiële vaste activa**

Het overig materieel vast actief bestaat voornamelijk uit de voorraad beelden opgenomen ad. € 4.343.564. Op dit materieel vast actief wordt niet afgeschreven. Verder is in de post nog inventaris (overige kunst) opgenomen, die eveneens niet wordt afgeschreven.

#### **Vorraden**

De voorraad betreft de collectie kleine beeldjes. Deze voorraad is opgenomen tegen de historische kostprijs.

#### **Vorderingen**

*Vorderingen en overlopende activa*

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

## 5 TOELICHTING OP BALANS

### VOORRADEN

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
Voorraad kleine beeldjes	11.307	11.307
<b>Totaal</b>	<b>11.307</b>	<b>11.307</b>

### EIGEN VERMOGEN

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene Reserve	4.833.401	6.045.435
Resultaat Lopend boekjaar	31.084	-1.212.034
<b>Totaal</b>	<b>4.864.485</b>	<b>4.833.401</b>

### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
Crediteuren	54.393	23.614
<b>Overige schulden</b>		
Vakantiegeldverplichting	20.363	18.246
	20.363	18.246
Overlopende passiva	750	335
<b>Totaal</b>	<b>75.506</b>	<b>42.195</b>

### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

#### Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

(Meerjarige) financiële verplichtingen

Stichting Het Depot is een huurverplichting aangegaan voor een totaalbedrag ad € 2,516 mio (excl. BTW) met een looptijd tot ultimo 2027.



## 6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

### BATEN EN BRUTOMARGE

	2023	2022
	€	€
<b>Baten</b>		
Donaties Stichting Utopa	3.750.000	2.025.000
Baten restaurant	289.850	249.600
Baten winkel	123.576	99.927
Donatie aankoop beelden	89.928	99.536
Overige baten	7.502	6.115
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>	<u>4.260.856</u>	<u>2.480.178</u>
<b>Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)</b>	<u><u>4.260.856</u></u>	<u><u>2.480.178</u></u>

### PERSONEELSKOSTEN

	2023	2022
	€	€
Lonen en salarissen	503.567	400.889
Sociale lasten	93.269	76.276
Pensioenlasten	56.449	48.201
Andere personeelskosten	25.255	26.648
<b>Totaal</b>	<u><u>678.540</u></u>	<u><u>552.014</u></u>

#### Toelichting

##### *Pensioenen*

Het pensioen van de medewerkers wordt opgebouwd bij Scildon. Dit betreft een pensioen op basis van de beschikbare premieregeling, de gehele premie wordt betaald door de werkgever. De verschuldigde premie 2023 is in de winst-en-verliesrekening 2023 verwerkt.

### FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2023	2022
	€	€
<b>Lasten banken</b>		
Bankrente	-	-2.039
Bankkosten	-2.128	-2.151
<b>Financiële baten en lasten (saldo)</b>	<u><u>-2.128</u></u>	<u><u>-4.190</u></u>

## 7 OVERIGE TOELICHTINGEN

### WERKNEMERS

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

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2023</u> fte	<u>2022</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	17,3	12,5

### Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2023 waren 17.3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 12.5).

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.