

**Stichting Het Depot
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2024	3
1 Balans per 31 december 2024	4
2 Staat van baten en lasten over 2024	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 2024 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

JAARREKENING 2024

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024**ACTIVA**

		31 december 2024		31 december 2023
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		4.595.546		4.568.555
Vlottende activa				
Vorraden		6.880		11.307
Vorderingen				
Belastingvorderingen	156.682		157.926	
Overige vorderingen	-5		-5	
Overlopende activa	565		275	
		157.242		158.196
Liquide middelen		154.861		201.933
Totaal		4.914.529		4.939.991

PASSIVA

		31 december 2024		31 december 2023
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	4.831.691		4.864.485	
		4.831.691		4.864.485
Kortlopende schulden				
Crediteuren	58.317		54.393	
Overige schulden	23.211		20.363	
Overlopende passiva	1.310		750	
		82.838		75.506
Totaal		4.914.529		4.939.991

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024	2023
	€	€
Baten	4.266.811	4.260.856
Som der exploitatiebaten	4.266.811	4.260.856
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	566.409	503.567
Sociale lasten	106.298	93.269
Pensioenlasten	58.297	56.449
Andere personeelskosten	39.887	25.255
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	2.788.321	2.839.094
Marketing- en promotiekosten	165.858	151.911
Kantoorkosten	5.525	6.781
Algemene kosten	567.209	551.318
Som der exploitatielasten	4.297.804	4.227.644
Exploitatieresultaat	-30.993	33.212
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.800	-2.128
Resultaat	-32.793	31.084

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

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 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 2024	31 december 2023
	€	€
Voorraad kleine beeldjes	6.880	11.307
Totaal	6.880	11.307

EIGEN VERMOGEN

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	4.864.484	4.833.401
Resultaat Lopend boekjaar	-32.793	31.084
Totaal	4.831.691	4.864.485

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2024	31 december 2023
	€	€
Crediteuren	58.317	54.393
Overige schulden		
Vakantiegeldverplichting	23.211	20.363
Overlopende passiva	1.310	750
Totaal	82.838	75.506

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

	2024	2023
	€	€
Baten		
Donaties Stichting Utopa	3.775.000	3.750.000
Baten restaurant	321.461	289.850
Baten winkel	114.148	123.576
Donatie aankoop beelden	26.991	89.928
Omzet diner	11.894	-
Omzet gerecht vd dag	10.478	-
Overige baten	5.807	7.502
Omzet monografien (21%)	915	-
Gift	70	-
Ontv. royalty's omzet boeken	47	-
Som der bedrijfsopbrengsten	4.266.811	4.260.856
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	4.266.811	4.260.856

PERSONEELSKOSTEN

	2024	2023
	€	€
Lonen en salarissen	566.409	503.567
Sociale lasten	106.298	93.269
Pensioenlasten	58.297	56.449
Andere personeelskosten	39.887	25.255
Totaal	770.891	678.540

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 2024 is in de winst-en-verliesrekening 2024 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2024	2023
	€	€
Lasten banken		
Bankkosten	-1.800	-2.128
Financiële baten en lasten (saldo)	-1.800	-2.128

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

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

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	<i>fte</i>	<i>fte</i>
Werkzaam binnen Nederland	17,5	17,3

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2024 waren 17.5 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023: 17.3).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.