

**Stichting Het Depot
te Leiden**

Rapport inzake
Jaarstukken 2017

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

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapportage	
Algemeen	2
Jaarstukken 2017	
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. Beeldengalerij Het Depot is een museaal podium voor de hedendaagse beeldhouwkunst en stelt daarbij de ontplooiingskansen van de kunstenaar centraal.

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.

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

		<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
PASSIVA			
Vermogen	(2)		
Algemene reserve		4.231.320	0
Kortlopende schulden en overlopende passiva	(3)	81.662	4.232.043
		<u>4.312.982</u>	<u>4.232.043</u>

Stichting Het Depot, Leiden

2. Staat van baten en lasten over 2017

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	(4)	3.250.481	3.143.535
Lonen, salarissen en sociale lasten	(5)	506.656	533.496
Algemene kosten		<u>2.741.487</u>	<u>2.607.228</u>
Som der kosten		<u>3.248.143</u>	<u>3.140.724</u>
Bedrijfsresultaat		2.338	2.811
Financiële lasten		<u>2.338</u>	<u>2.811</u>
Totaal Financiële baten/lasten		<u>(2.338)</u>	<u>(2.811)</u>
Saldo der baten en lasten		<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Stichting Het Depot, Leiden

3. Toelichting op de jaarrekening

Algemeen

Oprichting

De Stichting Het Depot te Leiden is opgericht op 17 juli 2001.

Activiteiten

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

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 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.

Materiële vaste activa

Op materieel vast actief wordt niet afgeschreven.

Grondslagen voor bepaling van het saldo der baten en lasten

Baten en lasten

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.

Stichting Het Depot, 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.

(2) Vermogen

Het verloop van de posten behorende tot het vermogen gedurende het verslagjaar 2017 is als volgt:

	<u>Stand per</u> <u>1-1-2017</u>	<u>Resultaat</u> <u>boekjaar</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Stand per</u> <u>31-12-2017</u>
Algemene reserve	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.231.320</u>	<u>4.231.320</u>

Gedurende 2017 is de rekening-courant schuld ad € 4.231.320 omgezet naar vermogen.

(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 Het Depot is een huurverplichting aangegaan voor een totaalbedrag per jaar van € 1,980 mio (excl. BTW) met een looptijd tot ultimo 2022.

Stichting Het Depot, Leiden

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

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
(4) Baten		
Donaties Stichting Utopa	2.883.800	2.784.108
Overige baten	<u>366.681</u>	<u>359.427</u>
	<u>3.250.481</u>	<u>3.143.535</u>
(5) Lonen, salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	361.330	380.377
Sociale lasten	65.309	72.092
Pensioenen	59.095	58.850
Overige personeelskosten	<u>20.922</u>	<u>22.177</u>
	<u>506.656</u>	<u>533.496</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 15,46 (2016: 14,28) werknemers in dienst (gebaseerd op FTE).

Stichting Het Depot, Leiden

6. Overige toelichtingen

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.