

**Stichting Het Depot
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	4.379.090	4.237.699
Vlottende activa		
Vorraden	13.288	13.318
Vorderingen	131.668	142.909
Liquide middelen	1.587.576	1.998.844
	<u>1.732.532</u>	<u>2.155.071</u>
Totaal	<u>6.111.622</u>	<u>6.392.770</u>

PASSIVA

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	6.045.407	6.222.694
	<u>6.045.407</u>	<u>6.222.694</u>
Kortlopende schulden	66.215	170.076
Totaal	<u>6.111.622</u>	<u>6.392.770</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten	2.938.698	4.919.898
Brutomarge	<u>2.938.698</u>	<u>4.919.898</u>
Personeelskosten	504.209	473.388
Overige bedrijfskosten	2.605.097	2.740.392
Som der kosten	<u>3.109.306</u>	<u>3.213.780</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-170.608</u>	<u>1.706.118</u>
Financiële baten en lasten	-6.678	-2.092
Resultaat voor belastingen	<u>-177.286</u>	<u>1.704.026</u>
Saldo der baten en lasten	<u><u>-177.286</u></u>	<u><u>1.704.026</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).

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Het Depot is feitelijk gevestigd te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 28091203.

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. € 4.244.027. 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 2021	31 december 2020
	€	€
Voorraad kleine beeldjes	13.288	13.318
Totaal	<u>13.288</u>	<u>13.318</u>

EIGEN VERMOGEN

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

	Overige reserves	Totaal
	€	€
Stand 1 januari 2021	6.222.694	6.222.694
Mutaties 2021		
Resultaat boekjaar	-177.287	-177.287
	<u>-177.287</u>	<u>-177.287</u>
Stand 31 december 2021	<u>6.045.407</u>	<u>6.045.407</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Crediteuren	14.189	40.150
Overige schulden		
Voorschotten personeel	37.500	-
Vakantiegeldverplichting	14.526	13.627
NOW regeling	-	99.062
Nog te betalen kosten	-	17.237
	<u>52.026</u>	<u>129.926</u>
Totaal	<u>66.215</u>	<u>170.076</u>

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 € 2,124 mio (excl. BTW) met een looptijd tot ultimo 2022.

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

OMZET EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
Baten		
Donaties Stichting Utopa	2.850.000	4.858.000
Baten restaurant	54.346	41.994
Baten winkel	30.822	15.755
Overige baten	3.530	4.149
Som der bedrijfsopbrengsten	<u>2.938.698</u>	<u>4.919.898</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u>2.938.698</u>	<u>4.919.898</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	357.323	328.469
Sociale lasten	59.828	64.869
Pensioenlasten	65.944	68.124
Andere personeelskosten	21.114	11.926
Totaal	<u>504.209</u>	<u>473.388</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 2021 is in de winst-en-verliesrekening 2021 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Lasten banken		
Bankrente	-5.608	-323
Bankkosten	-1.070	-1.769
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-6.678</u>	<u>-2.092</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2021 waren 11,89 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 12,49).