

**Stichting Het Depot  
te Leiden**

Rapport inzake  
Jaarstukken 2018

Voor de jaarrekening 2018 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

# Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsrapportage</b>	
Algemeen	2
<b>Jaarstukken 2018</b>	
1. Balans per 31 december 2018	4
2. Staat van baten en lasten over 2018	6
3. Toelichting op de jaarrekening	7
4. Toelichting op de balans per 31 december 2018	8
5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	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

**Stichting Het Depot, Leiden**

**1. Balans per 31 december 2018**

	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	4.100.723	4.010.189
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	14.765	14.953
Kortlopende vorderingen en overlopende activa (1)	222.773	204.820
Liquide middelen	<u>182.684</u>	<u>83.020</u>
	420.222	302.793
	<u>4.520.945</u>	<u>4.312.982</u>

		<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
<b>PASSIVA</b>			
<b>Vermogen</b>	(2)		
Algemene reserve		4.421.651	4.231.320
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	(3)	99.294	81.662
		<u>4.520.945</u>	<u>4.312.982</u>

**Stichting Het Depot, Leiden**

**2. Staat van baten en lasten over 2018**

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten	(4)	3.527.718	3.250.481
Lonen, salarissen en sociale lasten	(5)	548.548	506.656
Algemene kosten		<u>2.787.469</u>	<u>2.741.487</u>
Som der kosten		<u>3.336.017</u>	<u>3.248.143</u>
Bedrijfsresultaat		191.701	2.338
Financiële lasten		<u>1.739</u>	<u>2.338</u>
Totaal Financiële baten/lasten		<u>(1.739)</u>	<u>(2.338)</u>
Saldo der baten en lasten		<u><u>189.962</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.

##### *Vorderingen en overlopende activa*

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

#### **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 2018

#### (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 2018 is als volgt:

	<u>Stand per</u> <u>1-1-2018</u>	<u>Resultaat</u> <u>boekjaar</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Stand per</u> <u>31-12-2018</u>
Algemene reserve	<u>4.231.320</u>	<u>189.962</u>	<u>369</u>	<u>4.421.651</u>

#### (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 € 2,006 mio (excl. BTW) met een looptijd tot ultimo 2022.

**Stichting Het Depot, Leiden**

**5. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>(4) Baten</b>		
Donaties Stichting Utopa	3.175.000	2.883.800
Overige baten	<u>352.718</u>	<u>366.681</u>
	<u>3.527.718</u>	<u>3.250.481</u>
<b>(5) Lonen, salarissen en sociale lasten</b>		
Lonen en salarissen	385.329	361.330
Sociale lasten	73.479	65.309
Pensioenen	66.597	59.095
Overige personeelskosten	<u>23.143</u>	<u>20.922</u>
	<u>548.548</u>	<u>506.656</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 2018 is in de winst- en-verliesrekening 2018 verwerkt.

*Werknemers*

Gedurende het boekjaar had de stichting 14,89 (2017: 15,46) werknemers in dienst (gebaseerd op FTE).

**Stichting Het Depot, Leiden**

**6. Overige toelichtingen**

**Gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.