

**Stichting Het Orgelpark
Leiden**

Rapport inzake de jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2022	3
1 Balans per 31 december 2022	4
2 Staat van baten en lasten over 2022	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 2022 is door Maarschalk-Ligthart Accountants en Belastingadviseurs B.V. een samenstellingsverklaring afgegeven.

JAARREKENING 2022

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022**ACTIVA**

	31 december 2022	31 december 2021
€	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa	4.891.907	4.891.907
Vlottende activa		
Vorderingen		
Belastingvorderingen	39.125	44.480
Overige vorderingen	500	2.910
	<u>39.625</u>	<u>47.390</u>
Liquide middelen	159.650	943.851
Totaal	<u><u>5.091.182</u></u>	<u><u>5.883.148</u></u>

PASSIVA

	31 december 2022	31 december 2021
€	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	5.061.459	5.852.654
	<u>5.061.459</u>	<u>5.852.654</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	19.541	20.830
Overige schulden	10.182	9.664
	<u>29.723</u>	<u>30.494</u>
Totaal	<u><u>5.091.182</u></u>	<u><u>5.883.148</u></u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten	731.046	1.057.924
Totaal baten	<u>731.046</u>	<u>1.057.924</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	307.603	289.678
Sociale lasten	49.833	47.620
Pensioenlasten	57.278	54.646
Andere personeelskosten	19.745	14.359
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	478.925	483.172
Verkoopkosten	158.263	46.499
Kantoorkosten	8.922	7.996
Algemene kosten	437.868	477.807
Som der exploitatielasten	<u>1.518.437</u>	<u>1.421.777</u>
Exploitatieresultaat	<u>-787.391</u>	<u>-363.853</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.805	-5.543
Resultaat	<u><u>-791.196</u></u>	<u><u>-369.396</u></u>

3 ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

De Stichting Het Orgelpark, statutair gevestigd te Leiden, is gericht op het realiseren van doelstellingen in Algemeen Nut Beogende Instellingen (ANBI). Het dienen, ondersteunen en stimuleren van cultuur en in het bijzonder van orgelkunst en orgelmuziek.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Het Orgelpark is feitelijk gevestigd te Leiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 28099490. De feitelijke activiteiten vinden plaats in de gemeenten Amsterdam en Leiden.

4 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

Stichting Het Orgelpark 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.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

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

Baten en lasten

De baten bestaan uit donaties van Stichting Utopa en opbrengsten met betrekking tot activiteiten in Het Orgelpark. 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

Renovatie Parkkerk

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Op het materieel vast actief wordt niet afgeschreven.

Overig materieel vast actief

Het overig materieel vast actief bestaat voornamelijk uit orgels en instrumenten ad. € 4.496.376. Op dit materieel vast actief wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen en overlopende activa

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

5 TOELICHTING OP BALANS

EIGEN VERMOGEN

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Algemene reserve		
Algemene reserve	5.852.654	6.222.051
Resultaat Lopend boekjaar	-791.195	-369.397
Totaal	<u>5.061.459</u>	<u>5.852.654</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Crediteuren	19.541	20.830
Overige schulden		
Vakantiegeldverplichting	10.182	9.664
	<u>10.182</u>	<u>9.664</u>
Totaal	<u>29.723</u>	<u>30.494</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

Stichting Het Orgelpark is een huurverplichting aangegaan voor een totaalbedrag ad € 449.000 (excl. BTW) met een looptijd tot ultimo 2023.

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Baten		
Donaties Stichting Utopa	625.000	1.000.000
Baten abonnementen & kaarten	68.170	48.611
Baten abonnementen & kaarten De Leidse Salon	27.454	5.858
Baten bar	9.675	2.799
Overige baten	747	656
Totaal baten	<u>731.046</u>	<u>1.057.924</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u><u>731.046</u></u>	<u><u>1.057.924</u></u>

PERSONEELSKOSTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Lonen en salarissen	307.603	289.678
Sociale lasten	49.833	47.620
Pensioenlasten	57.278	54.646
Andere personeelskosten	19.745	14.359
Totaal	<u><u>434.459</u></u>	<u><u>406.303</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 2022 is in de staat van baten en lasten 2022 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentelasten banken		
Bankrente	-1.333	-4.091
Bankkosten	-2.472	-1.452
Financiële baten en lasten (saldo)	<u><u>-3.805</u></u>	<u><u>-5.543</u></u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2022 waren 6,83 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 7.27).

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum.