

**Stichting Het Orgelpark
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	4.891.908	4.891.908
Vlottende activa		
Vorderingen	47.390	32.549
Liquide middelen	943.851	1.365.271
	<u>991.241</u>	<u>1.397.820</u>
Totaal	<u>5.883.149</u>	<u>6.289.728</u>

PASSIVA

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Eigen vermogen		
Overige reserves	5.852.654	6.222.050
	<u>5.852.654</u>	<u>6.222.050</u>
Kortlopende schulden	30.495	67.678
Totaal	<u>5.883.149</u>	<u>6.289.728</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten	1.057.924	2.360.895
Brutomarge	<u>1.057.924</u>	<u>2.360.895</u>
Personeelskosten	406.303	416.584
Overige bedrijfskosten	1.015.474	688.198
Som der kosten	<u>1.421.777</u>	<u>1.104.782</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-363.853</u>	<u>1.256.113</u>
Financiële baten en lasten	-5.543	-1.637
Resultaat voor belastingen	<u>-369.396</u>	<u>1.254.476</u>
Resultaat na belastingen	<u><u>-369.396</u></u>	<u><u>1.254.476</u></u>

3 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Het Orgelpark
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Leiden
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	28099490
Basisgrondslagen	Commercieel

Belangrijkste activiteiten

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

Locatie feitelijke activiteiten

De onderneming verricht haar activiteiten vanuit de locatie in 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

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Crediteuren	20.830	4.014
Overige schulden		
Vakantiegeldverplichting	9.665	10.358
NOW regeling	-	53.306
	<u>9.665</u>	<u>63.664</u>
Totaal	<u>30.495</u>	<u>67.678</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

(Meerjarige) financiële verplichtingen

Stichting Het Orgelpark is een huurverplichting aangegaan voor een totaalbedrag ad € 191.000 (excl. BTW) met een looptijd tot 30 juni 2022.

6 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

OMZET EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
Baten		
Donaties Stichting Utopa	1.000.000	2.340.000
Baten abonnementen & kaarten	48.611	13.727
Baten abonnementen & kaarten De Leidse Salon	5.858	-
Baten bar	2.799	4.190
Overige baten	656	2.978
Totaal baten	<u>1.057.924</u>	<u>2.360.895</u>
Brutomarge (brutobedrijfsresultaat)	<u>1.057.924</u>	<u>2.360.895</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	289.678	304.121
Sociale lasten	47.620	51.020
Pensioenlasten	54.646	53.688
Andere personeelskosten	14.359	7.755
Totaal	<u>406.303</u>	<u>416.584</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 staat van baten en lasten 2021 verwerkt.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2021	2020
	€	€
Rentelasten banken		
Bankrente	-4.091	-252
Bankkosten	-1.452	-1.385
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-5.543</u>	<u>-1.637</u>

7 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Toelichting gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2021 waren 6,83 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2020: 7.27).