

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH
UTRECHT**

RAPPORT BETREFFENDE DE JAARREKENING 2025

INHOUDSOPGAVE

pagina

JAARREKENING

Algemene toelichting	1
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	2
Balans per 31 december 2025	4
Rekening van baten en lasten 2025	5
Toelichting op de balans per 31 december 2025	6
Toelichting op de rekening van baten en lasten 2025	8

STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH UTRECHT

ALGEMENE TOELICHTING

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Gasthuis Leeuwenbergh, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan voornamelijk uit:

- het verrichten van (rechts)handelingen ter behoud van het gebouw, gelegen te 3512 NK Utrecht, Servaasbolwerk 1a, in 1567 gebouwd als pesthuis en plaatselijk bekend onder de naam “Leeuwenbergh”, in behoorlijke staat en als rijksmonument;
- het voorkomen dat “Leeuwenbergh” in eigendom, erfpacht of in beheer wordt verkregen door derden met het primaire doel om winst te maken dan wel een functie te geven waarbij geen recht wordt gedaan aan de (cultuur)historische waarde van “Leeuwenbergh”;
- het bevorderen van de culturele functie van en van culturele activiteiten in “Leeuwenbergh”.

Locatie feitelijke activiteiten

Stichting Gasthuis Leeuwenbergh is feitelijk gevestigd te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 30196269.

STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH UTRECHT

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

Algemene grondslagen

Onderstaande samenvatting van de grondslagen waarop de financiële verslaglegging is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten.

Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde onder vlottende activa opgenomen effecten.

Waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met de daarover daarover berekende lineaire afschrijvingen op basis van economische levensduur.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Effecten

Beursgenoteerde effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde.

Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de rekening van baten en lasten verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerd effecten worden eveneens onmiddellijk in de rekening van baten en lasten verwerkt.

Liquide middelen

Deze worden opgenomen voor de nominale waarde en staan vrij ter beschikking.

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIELE VERSLAGGEVING

Kortlopende schulden

De schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten

Waardeveranderingen van effecten die worden gewaardeerd tegen reële waarde, worden rechtstreeks in de rekening van baten en lasten verwerkt als koerswinst of koersverlies effecten.

Dividenden van effecten worden verantwoord zodra de stichting het recht hierop heeft verkregen.

De overige baten betreffen de in het verslagjaar ontvangen donaties en de opbrengsten van in het verslagjaar ontvangen donaties en de opbrengsten van in het verslagjaar geleverde diensten.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH
UTRECHT**
BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER 31 DECEMBER 2025

in euro's

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
<u>ACTIVA</u>		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	0	0
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	8.525	7.876
Effecten	559.890	464.815
Liquide middelen	369.873	393.731
Totaal	938.288	866.422
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen	921.258	845.414
Kortlopende schulden	17.030	21.008
Totaal	938.288	866.422

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH
UTRECHT**
REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2025

in euro's

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Baten		
Totaal baten	123.214	55.965
	-----	-----
Lasten		
Verstrekke subsidies of bijdragen	44.815	41.356
Huisvestingskosten	1.778	1.741
Overige kosten	4.571	4.313
	-----	-----
Totaal lasten	51.164	47.410
	-----	-----
Exploitatieresultaat	72.050	8.555
Financiële baten en lasten	3.794	5.179
	-----	-----
Resultaat	75.844	13.734
	=====	=====

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH
UTRECHT**
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

in euro's

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
<u>ACTIVA</u>		
Materiële vaste activa		
Verkrijgingsprijs	3.500	3.500
Cumulatieve afschrijvingen	-3.500	-3.500
Boekwaarde	0	0
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Te ontvangen dividendbelasting	3.683	1.736
Bankrente	4.842	6.140
	8.525	7.876
Effecten		
Rabobank effectenportefeuille	559.890	464.815
Liquide middelen		
Rabobank 3602.85.201	3.498	3.161
Rabobank 1048.35.265	150	136
Rabobank 3444.54.312	225	3.434
Rabobank 3031.760.123	366.000	387.000
	369.873	393.731

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
Eigen vermogen		
Per 1 januari	845.414	831.680
Bij: resultaat	75.844	13.734
Per 31 december	921.258	845.414
Kortlopende schulden		
Nog te betalen kosten en subsidies	17.030	21.008

Niet op de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting heeft aan Utrechtse Maatschappij tot Stadsherstel N.V toegezegd om vanaf 1 januari 2021, onder voorwaarde, een bedrag van € 1.250 per maand te betalen voor een periode van 8,5 jaar. De hieraan verbonden voorwaarde is dat de huidige huurder het pand blijft huren en daadwerkelijk de huursom betaalt.

**STICHTING GASTHUIS LEEUWENBERGH
UTRECHT**
TOELICHTING OP DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2025

in euro's

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Baten		
Dividend effecten	19.852	18.327
Rente obligaties	6.500	6.475
Koersresultaat effecten	95.075	31.003
Donaties	1.788	160
	123.215	55.965
Lasten		
Verstrekke subsidies of bijdragen	44.815	41.356
Huisvestingskosten		
Huur	1.778	1.741

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Overige kosten		
Kantoor- en algemene kosten	4.571	4.313
Financiële baten en lasten		
Rente (kortlopend deel langlopende) lening	0	347
Bankrente / overige rente	-4.855	-6.321
Bankkosten	1.062	795
	-3.793	-5.179