

VOORLOPIGE JAARREKENING 2021

**Stichting
Nationaal Videogame Museum
te 's Gravenhage**

Stichting Nationaal Videogame Museum

VOORLOPIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Verbouwing	1.575	3.675
Inventaris	116.264	132.844
Computers	2.709	3.736
Totaal vaste activa	<u>120.548</u>	<u>140.255</u>
Vlottende activa		
Debiteuren	1.490	1.105
Belastingen en premies sociale verzekeringen	18.320	24.581
Overige vorderingen en overlopende activa	46.804	40.455
Liquide middelen	18.483	59.845
Totaal vlottende activa	<u>85.097</u>	<u>125.986</u>
Totaal activa	<u><u>205.645</u></u>	<u><u>266.241</u></u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	93.569	198.840
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	40.259	19.141
Vooruitontvangen Subsidie	700	700
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13.595	10.207
Overige schulden en overlopende passiva	57.522	37.353
Totaal kortlopende schulden	<u>112.076</u>	<u>67.401</u>
Totaal passiva	<u><u>205.645</u></u>	<u><u>266.241</u></u>

Stichting Nationaal Videogame Museum

Voorlopige Staat van baten en lasten over 2021

	2021	2020
	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten		
Omzet	337.989	284.720
Kostprijs omzet	118.283	133.076
Bruto omzet resultaat	<u>219.706</u>	<u>151.644</u>
Lasten		
Personeelskosten	160.851	147.131
Manegement fee	60.000	60.000
Huisvestingskosten	104.369	137.913
Autokosten	5.669	8.007
Verkoopkosten	7.038	10.972
Onderhoud inventaris	33.087	25.465
Afschrijvingen	42.218	36.698
Overige kosten	46.495	47.016
Totaal lasten	<u>459.727</u>	<u>473.202</u>
Saldo van baten en lasten	-240.021	-321.558
Ontvangen subsidies	134.750	402.901
Saldo na resultaatbestemming	<u><u>-105.271</u></u>	<u><u>81.343</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Oprichting en algemene informatie

De Stichting Nationaal Videogame Museum is op 13 oktober 2016 opgericht en is statutair gevestigd te 's Gravenhage. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 67066070.

De stichting heeft als doelstellingen:

- Het runnen van een museum
- Het organiseren van tentoonstellingen
- Het faciliteren van exposities
- het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

Bestuur

Het bestuur bestond op 31 december 2021 uit drie leden:

De heer M.J. Kuivenhoven - voorzitter

Mevrouw I.B. Lekkas - secretaris

De heer I.P. Faneyte - penningmeester

Directie

De heer H. Tasdemir is algemeen directeur van Stichting Nationaal Videogame Museum.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

De opstelling van de jaarrekening vindt plaats op basis van de door het bestuur van de stichting gekozen en beschreven eigen grondslagen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Onderhoudskosten worden ten laste van het resultaat gebracht in het jaar van uitvoering.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijke voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Kortlopende schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Overige opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Afschrijvingen

De in de staat van baten en lasten verwerkte afschrijvingen op materiële en immateriële vaste activa zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, eventueel verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De percentages zijn afhankelijk van de economische levensduur. De afschrijvingspercentages op jaarbasis zijn 20%.

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

TOELICHTING OP DE VOORLOPIGE BALANS

ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Verbouwing	1.575	3.675
Inventaris	116.264	132.844
Computers	2.709	3.736
Totaal materiële vaste activa	<u>120.548</u>	<u>140.255</u>

Het verloop van de materiële activa in het verslagjaar is als volgt weer te geven:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	140.255	130.200
Bij: investeringen	22.511	46.753
Af: afschrijvingen	42.218	36.698
Boekwaarde per 31 december	<u>120.548</u>	<u>140.255</u>

Debiteuren

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<i>De specificatie is als volgt:</i>	€	€
Vorderingen op debiteuren	7.067	1.682
Voorziening dubieuze debiteuren	5.577	577
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>1.490</u>	<u>2.259</u>

Toelichting:

De voorziening dubieuze debiteuren is bepaald op basis van individuele beoordeling.

TOELICHTING OP DE VOORLOPIGE BALANS

ACTIVA

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Omzetbelasting	<u>18.320</u>	<u>24.581</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vooruitbetaalde huur	7.981	15.667
Rekening courant Playworks	21.796	9.696
Nog te ontvangen	9.693	15.092
Overige vooruitbetaalde kosten	7.334	0
	<u>46.804</u>	<u>40.455</u>

Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ING Bank N.V. rekening-courant	15.350	57.483
Kas	3.133	2.362
Totaal liquide middelen	<u>18.483</u>	<u>59.845</u>

TOELICHTING OP DE VOORLOPIGE BALANS

PASSIVA

Eigen Vermogen

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per 1-1-2021</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Saldo per 31-12-2021</u>
	€	€	€

Algemene reserve	198.840	-105.271	93.569
------------------	---------	----------	--------

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Vooruitontvangen subsidies	700	700

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Loonheffing	13.595	10.207

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Vakantiegeldverplichting	7.698	7.547
Te betalen kosten	13.587	10.806
Te betalen accountantskosten	28.000	15.000
Te betalen administratiekosten	8.237	4.000
	<u>57.522</u>	<u>37.353</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

De stichting huurt kantoor en expositieruimte op het Theaterplein 11 te Zoetermeer. De huur bedraagt voor 2021 afgerond € 94.000. Het huurcontract loopt tot en met 30 juni 2022.

Bruikleenovereenkomst speelkasten

De stichting heeft een bruikleenovereenkomst afgesloten voor de huur van meerdere speelkasten. De huur bedraagt voor 2021 afgerond € 90.000. Deze overeenkomst loopt tot en met 31 augustus 2022.

2.7 Toelichting op de voorlopige staat van baten en lasten

LASTEN

Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen	143.576	149.486
Sociale lasten	27.885	32.266
Overige personeelskosten	24.968	26.270
	<u>196.429</u>	<u>208.022</u>
Ontvangen subsidies	35.578	60.891
Totaal personeelskosten	<u><u>160.851</u></u>	<u><u>147.131</u></u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en -salarissen	133.006	138.226
Vakantiegeld	10.570	11.260
	<u>143.576</u>	<u>149.486</u>

Gedurende 2021 waren er 18 personen (6,9 FTE) in dienst.

Ontvangen subsidies

Loonkosten subsidie	8.155	27.181
NOW	27.423	33.710
	<u>35.578</u>	<u>60.891</u>

Overige personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	2021	2020
	€	€
Kantinekosten	2.289	10.388
Reiskosten	14.979	10.286
Vrijwilligersvergoedingen	6.391	2.530
Overige personeelskosten	1.309	3.066
	<u>24.968</u>	<u>26.270</u>

Stichting Nationaal Videogame Museum

Huisvestingskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Huur	94.884	86.481
Onderhoud	4.632	41.200
Overige huisvestingskosten	4.853	10.232
	<u>104.369</u>	<u>137.913</u>

Afschrijvingen

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- verbouwing	2.100	2.100
- inventaris	39.091	33.571
- computers	1.027	1.027
Totaal afschrijvingen	<u>42.218</u>	<u>36.698</u>

Overige kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Telefoonkosten	2.100	1.469
Kantoorartikelen	2.787	2.701
Bestuurskosten	0	252
Verzekeringen	0	858
Administratiekosten	9.005	6.208
Accountantskosten	13.000	15.000
Advieskosten	3.840	0
Automatisering	5.667	1.469
Bankkosten	394	315
Afschrijving dubieuze debiteuren	5.000	577
Overige bureaunkosten	4.702	5.486
BTW oude jaren	0	12.681
	<u>46.495</u>	<u>47.016</u>

Ontvangen subsidies

De specificatie is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Gemeente Zoetermeer 2019	0	200.000
Gemeente Zoetermeer Incidentele noodsteun 2021 / 2020	128.000	165.800
Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL)	0	33.501
Stichting Cultuurfonds Zoetermeer	6.750	3.600
	<u>134.750</u>	<u>402.901</u>