

JAARREKENING 2020

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

Stichting Nationaal Videogame Museum

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (na resultaatbestemming)

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Verbouwing	3.675	5.775
Inventaris	132.844	119.662
Computers	3.736	4.763
Totaal vaste activa	<u>140.255</u>	<u>130.200</u>
Vlottende activa		
Debiteuren	1.105	441
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.581	16.196
Overige vorderingen en overlopende activa	40.455	20.694
Liquide middelen	59.845	177.532
Totaal vlottende activa	<u>125.986</u>	<u>214.863</u>
Totaal activa	<u><u>266.241</u></u>	<u><u>345.063</u></u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
PASSIVA		
Eigen Vermogen		
Algemene reserve	198.840	117.497
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	19.141	11.278
Vooruitontvangen Subsidie	700	200.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10.207	3.905
Overige schulden en overlopende passiva	37.353	12.383
Totaal kortlopende schulden	<u>67.401</u>	<u>227.566</u>
Totaal passiva	<u><u>266.241</u></u>	<u><u>345.063</u></u>

Stichting Nationaal Videogame Museum

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Baten		
Omzet	284.720	548.130
Kostprijs omzet	133.076	113.374
Bruto omzet resultaat	<u>151.644</u>	<u>434.756</u>
Lasten		
Personeelskosten	147.131	181.432
Management fee	60.000	60.000
Huisvestingskosten	137.913	72.070
Autokosten	8.007	7.183
Verkoopkosten	10.972	9.087
Onderhoud inventaris	25.465	21.580
Afschrijvingen	36.698	21.389
Overige kosten	47.016	30.720
Totaal lasten	<u>473.202</u>	<u>403.461</u>
Saldo van baten en lasten	-321.558	31.295
Ontvangen subsidies	402.901	0
Saldo na resultaatbestemming	<u><u>81.343</u></u>	<u><u>31.295</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.

Stichting Nationaal Videogame Museum

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.

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%.

Financiële baten en lasten

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

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Verbouwing	3.675	5.775
Inventaris	132.844	11.962
Computers	3.736	4.763
Totaal materiële vaste activa	<u><u>140.255</u></u>	<u><u>22.500</u></u>

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

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Boekwaarde per 1 januari	130.200	66.080
Bij: investeringen	46.753	85.509
Af: afschrijvingen	36.698	21.389
Boekwaarde per 31 december	<u><u>140.255</u></u>	<u><u>130.200</u></u>

Debiteuren

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>		
Vorderingen op debiteuren	1.682	441
Voorziening dubieuze debiteuren	577	0
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u><u>1.105</u></u>	<u><u>441</u></u>

Toelichting:

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

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Omzetbelasting	<u>24.581</u>	<u>16.196</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vooruitbetaalde huur	15.667	4.343
Rekening courant Playworks	9.696	9.359
Nog te ontvangen	15.092	2.479
Overige vooruitbetaalde kosten	0	4.513
	<u>40.455</u>	<u>20.694</u>

Liquide middelen

De specificatie is als volgt:

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
ING Bank N.V. rekening-courant	57.483	174.555
Kas	2.362	2.977
Totaal liquide middelen	<u>59.845</u>	<u>177.532</u>

Stichting Nationaal Videogame Museum

TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

Eigen Vermogen

<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>	<u>Saldo per 1-jan-2020</u>	<u>Resultaat- bestemming</u>	<u>Saldo per 31-dec-2020</u>
	€	€	€
Algemene reserve	<u>117.497</u>	<u>81.343</u>	<u>198.840</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Vooruitontvangen subsidies	<u>700</u>	<u>200.000</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Loonheffing	<u>10.207</u>	<u>3.905</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vakantiegeldverplichting	7.547	6.937
Te betalen kosten	10.806	5.446
Te betalen accountantskosten	15.000	0
Te betalen administratiekosten	4.000	0
	<u>37.353</u>	<u>12.383</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.

Stichting Nationaal Videogame Museum

Toelichting op de staat van baten en lasten

LASTEN

Personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Lonen en salarissen	149.486	121.805
Sociale lasten	32.266	22.070
Overige personeelskosten	26.270	55.863
	<u>208.022</u>	<u>199.738</u>
Ontvangen subsidies	60.891	18.306
Totaal personeelskosten	<u>147.131</u>	<u>181.432</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en -salarissen	138.226	111.149
Vakantiegeld	11.260	10.656
	<u>149.486</u>	<u>121.805</u>

Gedurende 2020 waren er 20 personen (7,2 FTE) in dienst.

Ontvangen subsidies

Loonkosten subsidie	27.181	18.306
NOW	33.710	0
	<u>60.891</u>	<u>18.306</u>

Overige personeelskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Kantinekosten	10.388	40.916
Reiskosten	10.286	4.618
Vrijwilligersvergoedingen	2.530	4.130
Overige personeelskosten	3.066	6.199
	<u>26.270</u>	<u>55.863</u>

Stichting Nationaal Videogame Museum

Huisvestingskosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Huur	86.481	53.637
Onderhoud	41.200	17.292
Overige huisvestingskosten	10.232	1.141
	<u>137.913</u>	<u>72.070</u>

Afschrijvingen

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Afschrijvingen:		
- verbouwing	2.100	2.100
- inventaris	33.571	18.919
- computers	1.027	370
Totaal afschrijvingen	<u>36.698</u>	<u>21.389</u>

Overige kosten

De specificatie is als volgt:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Telefoonkosten	1.469	646
Kantoorartikelen	2.701	5.180
Bestuurskosten	252	2.376
Verzekeringen	858	796
Administratiekosten	6.208	2.753
Accountantskosten	15.000	0
Dienstreizen	0	15.392
Bankkosten	315	1.304
Afschrijving dubieuze debiteuren	577	0
Overige bureaunkosten	6.955	2.273
BTW oude jaren	12.681	0
	<u>47.016</u>	<u>30.720</u>

Ontvangen subsidies

De specificatie is als volgt:

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

Ondertekening van de jaarrekening

Zoetermeer, 14 juli 2022

H. Tasdemir
directeur

M.J. Kuivenhoven
voorzitter

I.B. Lekkas
secretaris

I.P. Faneyte
penningmeester

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de directie van Stichting Nationaal Videogame Museum

Verklaring over de jaarrekening 2020

Onze oordeelonthouding

Wij hebben opdracht gekregen de jaarrekening 2020 van Stichting Nationaal Videogame Museum te 's-Gravenhage te controleren.

Wij geven geen oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening 2020 van de stichting. Vanwege het belang van de aangelegenheden beschreven in de paragraaf 'De basis voor onze oordeelonthouding' zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons controleoordeel te kunnen baseren bij de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening als geheel.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020;
2. de staat van baten en lasten over 2020; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor onze oordeelonthouding

Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de stichting kan de interne organisatie in 2020 niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de omzet en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten, die zijn opgenomen in de jaarrekening van de stichting.

Het is niet mogelijk gebleken achteraf tot het oordeel te komen dat de balans per 31 december 2019 een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen, welk oordeel kan dienen als uitgangspunt voor de controle van de jaarrekening over het boekjaar 2020. Indien bedragen van genoemde balans anders zouden moeten luiden, zou dit van directe invloed zijn op de gepresenteerde resultaten over 2020. Als gevolg hiervan is onzekerheid blijven bestaan met betrekking tot de grootte en de samenstelling van het resultaat over 2020.

Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd

Op de jaarrekening 2019 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de staat van baten en lasten en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatieoverzichten niet gecontroleerd.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening


Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in de 'grondslagen van waardering en resultaatbepaling' van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Vanwege het belang van de aangelegenheden beschreven in de paragraaf 'De basis voor onze oordeelonthouding' zijn wij niet in staat geweest om voldoende en geschikte controle-informatie te verkrijgen om daarop ons oordeel te kunnen baseren bij de jaarrekening als geheel.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Nationaal Videogame Museum zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Zoetermeer, 14 juli 2022
Worrell & Jetten Audit B.V.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Groothuis', written over a faint blue circular stamp or watermark.

drs. R. Groothuis RA