

Mediamatic

Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

1 Balans per 31-12-2022	3
2 Functionele resultatenrekening	4
3 Categorische resultatenrekening	5
4 Toelichting	
4.1 Waarderingsgrondslagen	9
4.2 Resultaatbepalingsgrondslagen	10
4.3 Toelichting op de balans	11
4.4 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen	14

1. Balans per 31 december 2022

ACTIVA		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>VASTE ACTIVA</u>			
verbouwing gebouw	26.474		37.245
inventaris	<u>38.631</u>		<u>36.776</u>
		65.105	74.021
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>			
<i>vorderingen</i>			
debiteuren	32.773		14.427
belastingen en premies sv	12.055		22.903
overige vorderingen	-		-
overlopende activa	<u>33.106</u>		<u>22.114</u>
		77.934	59.444
Voorraad		15.407	14.789
liquide middelen		<u>581.142</u>	<u>430.958</u>
TOTAAL Activa		739.588	579.212
<u>PASSIVA</u>			
<u>EIGEN VERMOGEN</u>			
<i>algemene reserve</i>			
saldo aanvang boekjaar	173.041		61.958
mutatie boekjaar	<u>-111.083</u>		<u>111.083</u>
		61.958	173.041
<i>bestemmingsreserves</i>			
saldo aanvang boekjaar	74.755		74.755
mutatie boekjaar	<u>166.659</u>		<u>-</u>
		241.414	74.755
<i>bestemmingsfonds subsidiënten</i>			
saldo aanvang boekjaar	267.679		253.361
mutatie boekjaar	<u>21.582</u>		<u>14.318</u>
		289.261	267.679
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</u>			
schulden aan leveranciers	40.180		11.384
belastingen en premies	12.808		10.542
overlopende passiva	<u>93.967</u>		<u>41.811</u>
		<u>146.955</u>	<u>63.737</u>
TOTAAL Passiva		739.588	579.212

2. Functionele resultatenrekening

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
BATEN			
Directe opbrengsten			
publieksinkomsten	597.348	770.000	248.157
overige	4.910	80.000	7.121
totaal opbrengsten	602.259	850.000	255.278
Subsidies en bijdragen			
Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie	597.538	450.000	670.659
AFK/Gemeente Amsterdam	191.460	185.461	188.624
overige subsidies en bijdragen	54.976	60.000	7.944
totaal subsidies en bijdragen	843.974	695.461	867.227
totaal BATEN	1.446.232	1.545.461	1.122.505
LASTEN			
beheerslasten			
personeel	31.800	31.800	29.113
materieel	113.217	90.000	88.801
totaal beheerslasten	145.017	121.800	117.914
activiteitenlasten			
personeel	700.076	671.970	393.687
materieel	521.678	751.691	483.662
total activiteitenlasten	1.221.754	1.423.661	877.349
totale LASTEN	1.366.771	1.545.461	995.263
Resultaat	79.461	-	127.242
rentebaten	2.303-	-	1.841-
Exploitatieresultaat	77.158	-	125.401
eigen inkomsten %	42%		23%
Verdeling resultaat			
mutatie bestemmingsfondsen	21.583		14.318
mutatie bestemmingsreserve	166.658		-
mutatie algemene reserve	118.083-		111.083
	70.158		125.401

Voor een analyse van het resultaat wordt verwezen naar het bestuursverslag.

3. Categorische resultatenrekening

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
BATEN			
Directe opbrengsten			
publieksinkomsten Mediamatic programma			
Workshops	29.031		30.898
Presentaties	43.399		29.177
Tentoonstellingen/rondleidingen	1.051		3.697
totaal publieksinkomsten programma	73.482	110.000	63.772
publieksinkomsten Mediamatic eten			
Omzet eten en drinken	441.395		154.912
Verhuur events	82.471		29.473
totaal publieksinkomsten eten	523.866	660.000	184.385
totaal publieksinkomsten	597.348	770.000	248.157
Overige inkomsten			
Private fondsen		60.000	
Verhuur werkplekken	4.910	20.000	7.121
totaal overige inkomsten	4.910	80.000	7.121
totaal opbrengsten	602.259	850.000	255.278
Subsidies en bijdragen (structureel)			
Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie		450.000	
- Regulier	450.000		450.000
- Prijsbijstelling	51.138		37.159
- Inzake Corona	96.400		183.500
AFK/Gem. Amsterdam	191.460	185.461	188.624
	788.998	635.461	859.283
Subsidies uit publieke middelen (incidenteel)			
AFK inzake autisme	40.000		
Overige	14.976	60.000	7.944
	54.976	60.000	7.944
totaal subsidies en bijdragen	843.974	695.461	867.227
totaal BATEN	1.446.232	1.545.461	1.122.505

LASTEN

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Materiele lasten Mediamatic programma			
Workshops	73.547	60.343	20.744
Interactieve presentaties	75.901	38.000	40.768
Tentoonstellingen/installaties	49.640	136.300	204.162
Rondleidingen / Penny for your thoughts	4.389	11.000	10.177
Residences	8.815	35.000	8.510
Publicaties online	33.001	15.000	6.390
Neo Futurist Dinners	52.332	60.000	28.361
Algemeen projecten en ticketing	5.303		2.353
	302.929	451.691	321.465
Materiele lasten Mediamatic eten			
Aandeel huisvesting	43.303		37.941
Overige directe kosten	54.713		34.404
Afschrijving apparatuur	6.951		350
Voorraadmutatie	-618		5.279
Events en projecten			4.425
Inkoop drinken	52.505		22.448
Inkoop eten	61.896		57.350
	218.749	300.000	162.197
totaal materiële lasten activiteiten	521.678	751.691	483.662
Bijdrage Mediamatic eten			
Inkomsten	523.866		184.385
Af: lasten	-218.749		-162.197
Af: toeberekenende loonkosten	-341.042		-130.752
Bijdrage Mediamatic eten	35.924-		108.564-
algemene lasten			
Kantoorbenodigdheden	5.252		4.296
Abonnementen, contributies en bijdragen	1.600		3.139
Telecommunicatiekosten	617		400
Publiciteitskosten en mailingen	1.683		2.488
Internet en hosting	-		726
Vergader- en bestuurskosten	8.389		7.633
Representatiekosten	356		
Bankkosten	1.190		1.296
Accountantskosten	21.923		16.380
Juridisch advies/algemeen advies	24.320		15.226
Bedrijfsverzekeringen	3.064		2.057
Afschrijving apparatuur	3.228		4.326
Oninbare debiteuren	5.061		3.002
Bijzondere posten:			
Verschillen en vorig boekjaar	1.115		-3.786
totaal algemene lasten	77.798	40.000	57.183

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
huisvestingslasten			
Afschrijving op investering	11.717		11.716
Huur gebouw	54.066		54.068
Gas en electra	23.836		20.612
Water	1.804		448
Schoonmaakkosten	7.897		4.032
Onderhoudskosten	6.185		8.929
Onroerend zaakbelasting en rioolrecht	9.303		3.901
totaal huisvesting	114.808	164.000	103.706
Doorbelast aan activiteiten	-79.388	-114.000	-72.088
huisvestingslasten beheer	35.420	50.000	31.618
personeelslasten			
Lonen en salarissen	534.666		323.740
Vakantiegeld en -dagen	55.941		18.009
Sociale lasten	107.986		63.530
Ziekengeldverzekering en Arbo	6.461		8.673
Overige personeelskosten	12.487		2.684
Inhuur externen	4.554		7.513
Inhuur derden Mediamatic eten	9.928		297
Personeelslunch en kantine	1.068		
Loonsubsidies en NOW	-1.217		-1.646
fte's 2022: 17,6, v.j. 10,3 (exclusief stagiairs - inclusief oproepkrachten)			
totaal personeelslasten	731.875	703.770	422.800
toegedeeld aan:			
Beheer	31.800	31.800	29.113
Mediamatic programma	359.033	467.970	262.935
Mediamatic eten	341.042	204.000	130.752
	731.875	703.770	422.800
totale LASTEN	1.366.771	1.545.461	995.263
Resultaat	79.461	-	127.242
rentebaten	-2.303		-1.841
Resultaat	77.158	-	125.401

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
Bestemming resultaat			
mutatie bestemmingsfonds AFK	17.668		50.568
mutatie best.f. Stim. v Creatieve Industrie	46.245		130.601
toevoeging best.f. SCI inzake Covid19	-42.331		-166.851
Toevoeging best.res. versterking organisatie	55.576		
toevoeging bestemmingsreserve projecten	111.083		
mutaties Algemene Reserve	-111.083		111.083
	<hr/> 77.158		<hr/> 125.401
Eigen inkomsten percentage	42%		23%

4. Toelichting

4.1 Waarderingsgrondslagen

Algemeen

In de jaarrekening is het exploitatieresultaat verwerkt. Basis voor deze jaarrekening is het handboek verantwoording meerjarige subsidies 2021-2024, Stimuleringsfonds Creatieve Industrie en de RJ 640.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn als volgt.

Indien van toepassing worden bijdragen en sponsoring in natura gewaardeerd op de geschatte waarden in het economisch verkeer.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde. Ageschreven wordt volgens het lineair systeem gebaseerd op de geschatte economische levensduur vanaf het moment van ingebruikname.

Inventaris en apparatuur wordt afgeschreven in 5 jaar tijd.

Verbouwingen en verbeteringen naar de geschatte economische levensduur. Deze hangt mede af van de tijd die Mediamatic nog op de huidige lokatie mag blijven. Omdat dit onzeker is schrijven we deze post eveneens af in 5 jaar.

Activa en Passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. Het betreft vorderingen met een looptijd van ten hoogste één jaar.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorzieningen

Voorzieningen in verband met verplichtingen worden gevormd indien op balans datum aan de volgende voorwaarden wordt voldaan: er bestaat een verplichting (feitelijk of in rechte afdwingbaar), het is waarschijnlijk dat middelen vereist zijn om deze verplichting af te wikkelen en er kan een betrouwbare schatting gemaakt worden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden – voor zover niet anders gemeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

4.2 Resultaatbepalingsgrondslagen

Subsidies

De subsidies worden verantwoord op basis van de toekenningen en voorzover zij in dat jaar opeisbaar zijn. Voor onderhanden projecten wordt een voorziening opgenomen.

Rentebaten en -lasten

Hieronder zijn opgenomen de ontvangen rente op tegoeden alsmede de aan derden betaalde renten.

4.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>
Activa			
VASTE ACTIVA			
verbouwing gebouw	311.178		311.178
afschrijvingen begin boekjaar	-273.933		-262.217
investerings	18.963		-
investeringssubsidie	-18.019		
afschrijving	11.715		8.332
verbouwing gebouw ultimo	312.122		311.178
cum. afschrijving ultimo	-285.648		-273.933
	<hr/>		<hr/>
boekwaarde 31-12		26.474	37.245
inventarissen	47.113		6.770
afschrijvingen begin boekjaar	-10.337		-5.661
investerings	12.035		40.343
afschrijving	10.180		4.676
inventarissen ultimo	59.148		47.113
cum. afschrijving	-20.517		-10.337
boekwaarde 31-12		38.631	36.776
<p>De verbouwing wordt in 5 jaar afgeschreven omdat niet duidelijk is hoelang Mediamatic nog op de huidige locatie kan blijven.</p>			
<p>De inventarissen worden in 5 jaar afgeschreven.</p>			
VLOTTENDE ACTIVA			
<u>debiteuren</u>			
debiteuren	39.840		18.349
af: voorziening voor oninbaarheid	-7.067		-3.922
		32.773	14.427
<u>belastingen en premies</u>			
<u>sociale verzekeringen</u>			
nog te ontvangen loonheffingen	-		-
nog te ontvangen omzetbelasting	12.055		22.903
		12.055	22.903

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>overlopende activa</u>		
te ontvangen posten	13.659	10.006
loonkostensubsidies	1.217	1.646
te ontvangen Stager	9.984	4.000
voortuitbetaalde posten	<u>8.246</u>	<u>6.462</u>
	33.106	22.114
<u>Voorraad</u>	15.407	14.789
<u>liquide middelen</u>		
Kas	1.813	644
ING Bank 44.12.210	307	278
ING Bank 50.49.152	28.621	12.559
Triodosbank 25.43.26.633	36.758	17.669
Triodos spaarrekening	66	2.066
ING spaarrekening	<u>513.577</u>	<u>397.742</u>
	581.142	430.958
Totaal Activa	739.588	579.212

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Passiva		
EIGEN VERMOGEN		
<i>overige reserves</i>		
<u>algemene reserve</u>		
stand bij aanvang van het boekjaar	173.041	61.958
bij: overboeking van bestemmingsreserve		
wegens aanwending	-	-
af: extra toevoeging best.reserve	111.083-	-
Resultaat	<u>-111.083</u>	<u>111.083</u>
	-49.125	173.041
<i>bestemmingsreserve verhuizing en onderhoud</i>		
beginstand	74.755	74.755
af: aanwending	<u>-</u>	<u>-</u>
	74.755	74.755
<i>bestemmingsreserve projecten</i>		
beginstand	-	
af: toevoeging	<u>111.083</u>	
	111.083	
<i>bestemmingsreserveversterking organisatie</i>		
beginstand	-	
af: toevoeging	<u>55.576</u>	
	55.576	
totaal bestemmingsreserves	241.414	74.755
<u>Bestemmingsfonds subsidiënten</u>		
- SCI inzake Corona	71.886	238.737
<u>aanwending</u>	<u>-42.331</u>	<u>-166.851</u>
	29.555	71.886
- SCI inzake reguliere subsidie	140.353	9.752
<u>resultaatbestemming</u>	<u>46.245</u>	<u>130.601</u>
	186.598	140.353
- AFK (Gem. A'dam) beginstand	55.440	4.872
<u>resultaatbestemming</u>	<u>17.668</u>	<u>50.568</u>
	<u>73.108</u>	55.440
totaal bestemmingsfondsen	289.261	267.679
totaal eigen vermogen	481.550	515.475

31-12-202231-12-2021

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

crediteuren

per balansdatum te betalen aan leveranciers 40.180 11.384

belastingen en premiessociale verzekeringen

loonheffing 12.808 10.542

12.808 10.542

overlopende passiva

nettolonen 6.864 4.106

te betalen accountantskosten 6.500 6.500

vooruit ontvangen Stager 4.263 2.958

nog te betalen kosten 35.271 14.311

Mediamatic bonnen 2.773 4.230

vakantiegeld en -dagen 38.296 9.706

93.967 41.811

Totaal Passiva 628.505 579.212

4.4 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

- Het AFK heeft een 4 jarige subsidie toegekend aan Mediamatic in het kader van Kunstenplan 2021-2024, subsidiebedrag is in basis € 185.461 per jaar
- Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie heeft een 4 jarige subsidie toegekend aan Mediamatic voor 2021-2024, het subsidiebedrag Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie is in basis € 450.000 per jaar
- Er loopt een procedure over de schade van de brugsluiting. De claim, welke in de jaarrekening 2019 opgenomen was voor een bedrag van € 56.690, is in eerste instantie afgewezen. Het bestuur is voornemens tegen de afwijzing in beroep te gaan.
- Het huurcontract heeft een opzegtermijn van één jaar.