

JAARREKENING 2023

Stichting Mediamatic

te Amsterdam

LJBURG Certified Accountants

P.O. Box 2164 - AMSTERDAM

Tel. 020 - 6955444 info@accoutantopijburg.nl

Inhoudsopgave

1	Balans per 31-12-2023	3
2	Functionele resultatenrekening 2023	4
3	Categorische resultatenrekening 2023	5
4	Toelichting	
	Algemeen	9
4.1	Waarderingsgrondslagen	9
4.2	Resultaatbepalingsgrondslagen	10
4.3	Toelichting op de balans	11
4.4	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	15
4.5	Verantwoording Wet Normering Topinkomens	16
4.6	Ondertekening door het bestuur	17
5	Overige gegevens	
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	

1. Balans per 31 december 2023

ACTIVA	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<u>VASTE ACTIVA</u>		
verbouwing gebouw	41.320	26.474
inventaris	<u>38.604</u>	<u>38.631</u>
	79.923	65.105
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<i>vorderingen</i>		
debiteuren	34.268	32.773
belastingen en premies sv	21.501	12.055
overige vorderingen en overlopende activa	<u>54.790</u>	<u>33.106</u>
	110.559	77.934
<i>voorraad</i>	21.020	15.407
<i>liquide middelen</i>	<u>299.544</u>	<u>581.142</u>
TOTAAL Activa	511.047	739.588
<u>PASSIVA</u>		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
algemene reserve	61.958	61.958
bestemmingsreserves	150.895	241.414
bestemmingsfondsen	157.648	289.261
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</u>		
schulden aan leveranciers	43.958	40.180
belastingen en premies	16.725	12.808
overlopende passiva	<u>83.313</u>	<u>93.967</u>
	143.996	146.955
TOTAAL Passiva	514.497	739.588

2. Functionele resultatenrekening

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
BATEN			
Directe opbrengsten			
publieksinkomsten	587.329	860.000	597.348
overige	39.715	60.000	4.910
totaal opbrengsten	627.043	920.000	602.259
Subsidies en bijdragen			
Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie	516.015	450.000	597.538
AFK/Gemeente Amsterdam	204.960	185.461	191.460
overige subsidies en bijdragen	12.420	40.000	54.976
totaal subsidies en bijdragen	733.395	675.461	843.974
totaal BATEN	1.360.438	1.595.461	1.446.233
LASTEN			
beheerslasten			
personeel	58.708	31.800	31.800
materieel	116.248	90.000	113.219
totaal beheerslasten	174.956	121.800	145.019
activiteitenlasten			
personeel	828.241	700.050	700.075
materieel	583.404	773.611	521.678
total activiteitenlasten	1.411.645	1.473.661	1.221.753
totale LASTEN	1.586.600	1.595.461	1.366.772
Resultaat	226.162-	-	79.461
rente-baten	4.030	-	2.303-
Exploitatieresultaat	222.132-	-	77.158
eigen inkomsten %	46%		42%
Verdeling resultaat			
mutatie bestemmingsfondsen	131.613-		21.582
mutatie bestemmingsreserve	90.519-		166.659
mutatie algemene reserve	-		111.083-
	222.132-		77.158

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

3. Categorijsche resultatenrekening

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
BATEN			
Directe opbrengsten			
publieksinkomsten Mediamatic programma			
Workshops	46.935		29.031
Presentaties	42.002		43.399
Tentoonstellingen/rondleidingen	2.136		1.051
totaal publieksinkomsten programma	91.072	150.000	73.482
publieksinkomsten Mediamatic eten			
Omzet eten en drinken	408.477		441.395
Uitkering verzekering omzetsderving	11.379		-
Verhuur events	76.400		82.471
totaal publieksinkomsten eten	496.256	710.000	523.866
totaal publieksinkomsten	587.329	860.000	597.348
Overige inkomsten			
Private fondsen	34.225	40.000	
Verhuur werkplekken	5.490	20.000	4.910
totaal overige inkomsten	39.715	60.000	4.910
totaal opbrengsten	627.043	920.000	602.259
Subsidies en bijdragen (structureel)			
Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie			
- Regulier	452.000	450.000	450.000
- Prijsbijstelling	64.015		51.138
- Inzake Corona	-		96.400
AFK/Gem. Amsterdam	204.960	185.461	191.460
	720.975	635.461	788.998
Subsidies uit publieke middelen (incidenteel)			
AFK inzake autisme	-		40.000
Overige	12.420	40.000	14.976
	12.420	40.000	54.976
totaal subsidies en bijdragen	733.395	675.461	843.974
totaal BATEN	1.360.438	1.595.461	1.446.233

LASTEN

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Materiele lasten Mediamatic programma			
Workshops	47.058	80.011	73.547
(Interactieve) presentaties	95.055	46.500	75.901
Tentoonstellingen/installaties	138.854	180.600	49.640
Rondleidingen / Penny for your thoughts	4.482	11.500	4.389
Residences	6.886	57.500	8.815
Publicaties online	5.000	17.500	33.001
Neo Futurist Dinners	30.185	60.000	52.332
Algemeen projecten en ticketing	4.702	-	5.303
	332.222	453.611	302.929
Materiele lasten Mediamatic eten			
Aandeel huisvesting	57.187	60.000	43.303
Overige directe kosten	51.985	55.000	54.713
Afschrijving apparatuur	6.894	-	6.951
Voorraadmutatie	-5.613	-	-618
Events en projecten			
Inkoop drinken	62.154	92.250	52.505
Inkoop eten	78.574	112.750	61.896
	251.181	320.000	218.749
totaal materiële lasten activiteiten	583.404	773.611	521.678
Bijdrage Mediamatic eten			
Inkomsten	496.256		523.866
Af: lasten	-251.181		-218.749
Af: toeberekenende loonkosten	-326.532		-341.042
Bijdrage Mediamatic eten	81.457-		35.925-
algemene lasten			
Kantoorbenodigdheden	6.626		5.252
Abonnementen, contributies en bijdragen	5.319		1.600
Telecommunicatiekosten	620		617
Publiciteitskosten en mailingen	-		1.683
Internet en hosting	1.445		-
Vergader- en bestuurskosten	2.902		8.389
Representatiekosten	449		356
Bankkosten	2.024		1.190
Administratiekosten / financieel advies	22.906		15.423
Accountantskosten	13.070		6.500
Juridisch advies/algemeen advies	7.514		24.320
Bedrijfsverzekeringen	2.854		3.064
Afschrijving apparatuur	4.131		3.228
Oninbare debiteuren	(3.982)		5.061
Bijzondere posten:			
Overige posten	2.583		1.117
totaal algemene lasten	68.461	40.000	77.799

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
huisvestingslasten			
Afschrijving op investering	13.258		11.717
Huur gebouw	54.066		54.066
Gas en electra	58.373		23.836
Water	2.968		1.804
Schoonmaakkosten	8.465		7.897
Onderhoudskosten, overig	11.875		6.185
Onroerend zaakbelasting en rioolrecht	7.672		9.303
totaal huisvesting	156.677	150.000	114.808
Doorbelast aan activiteiten	-108.890	-100.000	-79.388
huisvestingslasten beheer	47.786	50.000	35.420
personeelslasten			
Lonen en salarissen	684.011		534.666
Vakantiegeld	37.236		55.941
Sociale lasten	150.006		107.986
Ziekengeldverzekering en Arbo	8.530		6.461
Overige personeelskosten	6.546		12.487
Inhuur externen	2.534		4.554
Inhuur derden Mediamatic eten	871		9.928
Personeelslunch en kantine	344		1.068
Loonsubsidies, NOW en uitkering verzekering	-3.130		-1.217
totaal personeelslasten	886.949	731.850	731.875
fte's 2023: 23,2 v.j. 17,6 (exclusief stagiairs - inclusief oproepkrachten)			
toegedeeld aan:			
Beheer	58.708	31.800	31.800
Mediamatic programma	501.708	481.050	359.033
Mediamatic eten	326.532	219.000	341.042
	886.949	731.850	731.875
totale LASTEN	1.586.600	1.595.461	1.366.772
Resultaat	226.162-	-	79.461
rentebaten	4.030	-	-2.303
Resultaat	222.132-	-	77.158

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Bestemming resultaat			
mutatie bestemmingsfondsen	-131.613		21.582
mutatie bestemmingsreserves	-90.519		166.659
mutaties Algemene Reserve	-		-111.083
	222.132-		77.158
Eigen inkomsten percentage	46%		42%

4. Toelichting

4.0 Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van stichting Mediamatic bestaan voornamelijk uit de volgende activiteiten:

- broedplaats voor kunst, design en life sciences;
- organiseren van exposities;
- houden van tentoontellingen;
- verhuur van ruimtes;
- uitbating van een vegan restaurant.

Stichting Mediamatic is statutair en feitelijk gevestigd aan Dijkgracht 6, 1019 BS in Amsterdam en staat bij de Kamer van Koophandel geregistreerd onder kvk-nummer 41010819.

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.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

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

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Subsidies

De subsidies worden verantwoord op basis van de toekenningen en voorzover zij in dat jaar opeisbaar zijn.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De personeelskosten worden, indien van toepassing, toegewezen aan de activiteiten waarop ze betrekking hebben.

Afschrijvingen

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Rentebaten en -lasten

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

4.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
Activa			
VASTE ACTIVA			
verbouwing gebouw	312.122		311.178
afschrijvingen begin boekjaar	-285.648		-273.933
investerings	28.104		18.963
investeringsubsidie	-		18.019-
afschrijving	13.258		11.715
verbouwing gebouw ultimo	340.226		312.122
cum. afschrijving ultimo	-298.906		-285.648
	<hr/>		<hr/>
boekwaarde 31-12		41.320	26.474
inventarissen	59.148		47.113
afschrijvingen begin boekjaar	-20.517		-10.337
investerings	10.998		12.035
afschrijving	11.025		10.180
inventarissen ultimo	70.146		59.148
cum. afschrijving	-31.542		-20.517
boekwaarde 31-12		38.604	38.631
<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			
debiteuren			
debiteuren	34.268		39.840
af: voorziening voor oninbaarheid	-		-7.067
	<hr/>	34.268	<hr/> 32.773
belastingen en premies			
sociale verzekeringen			
nog te ontvangen loonheffingen	-		-
nog te ontvangen omzetbelasting	21.501		12.055
	<hr/>	21.501	<hr/> 12.055

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
overlopende activa		
te ontvangen posten	29.793	13.659
loonkostensubsidies	-	1.217
te ontvangen Stager	3.928	9.984
vooruitbetaalde posten	<u>21.069</u>	<u>8.246</u>
	54.790	33.106
Voorraad	<u>21.020</u>	15.407
liquide middelen		
Kas	740	1.813
ING Bank 44.12.210	482	307
ING Bank 50.49.152	18.288	28.621
Triodosbank 25.43.26.633	6.521	36.758
Triodos spaarrekening	2.044	66
ING spaarrekening	<u>271.470</u>	<u>513.577</u>
	299.544	581.142
Totaal Activa	511.047	739.588

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Passiva		
EIGEN VERMOGEN		
<i>overige reserves</i>		
<u>algemene reserve</u>		
stand bij aanvang van het boekjaar	61.958	173.041
bij: overboeking van bestemmingsreserve wegens aanwending	-	-
af: extra toevoeging best. reserve	-	111.083-
Resultaat	<u>-</u>	<u>-</u>
	61.958	61.958
 <i>bestemmingsreserve verhuizing en onderhoud</i>		
beginstand	74.755	74.755
bij: extra toevoeging	-	-
af: aanwending	<u>-</u>	<u>-</u>
	74.755	74.755
 <i>bestemmingsreserve projecten</i>		
beginstand	111.083	-
bij: extra toevoeging	-	111.083
af: aanwending	<u>90.519-</u>	<u>-</u>
	20.564	111.083
 <i>bestemmingsreserve organisatie</i>		
beginstand	55.576	-
bij: extra toevoeging	-	55.576
af: aanwending	<u>-</u>	<u>-</u>
	55.576	55.576
Totale bestemmingsreserves	<u>150.895</u>	<u>241.414</u>

	<u>31-12-2023</u>		<u>31-12-2022</u>
- SCI inzake Corona aanwending	29.555 <u>29.555-</u>	-	71.886 <u>42.331-</u> 29.555
- SCI inzake reguliere subsidie resultaatbestemming	186.598 <u>73.045-</u>	113.553	140.353 <u>46.245</u> 186.598
- AFK (Gem. A'dam) beginstand resultaatbestemming	73.108 <u>29.013-</u>	44.095	55.440 <u>17.668</u> 73.108
totaal bestemmingsfondsen	157.648		289.261
totaal eigen vermogen	370.501		592.633

31-12-202331-12-2022

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

crediteuren

per balansdatum te betalen aan leveranciers	43.958	40.180
---	--------	--------

belastingen en premiessociale verzekeringen

loonheffing	<u>16.725</u>	<u>12.808</u>
	16.725	12.808

overlopende passiva

nettolonen	8.847	6.864
te betalen accountantskosten	9.950	6.500
voortuit ontvangen Stager	-	4.263
nog te betalen kosten	18.433	35.271
Mediamatic bonnen	500	2.773
vakantiegeld en -dagen	<u>45.583</u>	<u>38.296</u>
	83.313	93.967
Totaal Passiva	514.497	739.588

4.4 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

- Het AFK heeft een 4 jarige subsidie toegekend aan Mediamatic in het kader van Kunstenplan 2022-2024, subsidiebedrag is in basis € 185.461 per jaar
- Stimuleringsfonds voor de Creatieve Industrie heeft een 4-jarige subsidie toegekend aan Mediamatic voor 2022-2024, 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 is in eerste instantie afgewezen. Er loopt momenteel een beroepsprocedure.
- Het huurcontract heeft een opzegtermijn van één jaar.
- Er loopt een procedure over de waterschade in 2023 veroorzaakt door Waternet. Ten tijde van het samenstellen van deze jaarrekening is er op hoofdlijnen hierover een akkoord. Hiermee is rekening gehouden in deze jaarrekening.

4.5 Verantwoording Wet Norming Topinkomens

Gegevens 2023			
	Willem Velthoven	Jans Possel	Minke Kampman
Functiegegevens	artistiek directeur	zakelijk directeur	zakelijk directeur
Aanvang en einde functieervulling in 2023	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 30-04	01-05 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,4	0,6	0,8
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 35.795	€ 9.235	€ 33.448
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 35.795</i>	<i>€ 9.235</i>	<i>€ 33.448</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 89.200	€ 43.989	€ 126.050
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	€ 35.795	€ 9.235	€ 33.448
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Het verrichte werk door de Raad van Toezicht is bezoldigd.

<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Bezoldiging</i>
H.J. Doorn	Voorzitter	€ 700
F. Tabarki	Lid	€ 700
C.E. Prisse	Lid	€ 700
E.L.B. van Eck	Lid	€ 700

4.6 Ondertekening bestuur

Namens het bestuur:

W. Velthoven

A handwritten signature in black ink that reads "W. Velthoven". The letters are cursive and somewhat stylized.

L.W. Reijs

A handwritten signature in black ink that reads "L.W. Reijs". The signature is very stylized, consisting of a long horizontal line with a sharp upward curve at the end and a small loop.