

Aan het bestuur van
Stichting Bonami Spelcomputers
Ossenkamp 4
8024 AE ZWOLLE

Jaarrekening 2023

Relatiebeheerder:
Datum opmaken:

Jacob Woudstra AA RB
31 juli 2024

Stichting Bonami Spelcomputers
Ossenkamp 4
8024 AE ZWOLLE

Kenmerk

Datum

31-07-2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting.

1. Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw stichting samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 206.860 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € -42.089, zijn opgenomen.

2. Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Bonami Spelcomputers te ZWOLLE is door ons/mij samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Bonami Spelcomputers. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Dronten, 31 juli 2024

Handtekening

Woudstra Accountancy
Jacob Woudstra

.....

Inhoudsopgave	Pagina	
1	Algemeen	1
1.1	<i>Resultaatvergelijking</i>	2
1.2	<i>Resultaatanalyse</i>	4
2	Jaarrekening	5
2.1	<i>Balans per 31-12-2023</i>	5
2.2	<i>Staat van baten en lasten 2023</i>	7
3	Grondslagen van de jaarrekening	8
3.1	<i>Algemene toelichtingen</i>	8
3.2	<i>Algemene grondslagen</i>	8
3.3	<i>Grondslagen voor de balanswaardering activa</i>	8
3.3.1	<i>Materiële vaste activa</i>	8
3.3.2	<i>Financiële vaste activa</i>	8
3.3.3	<i>Vorraden</i>	9
3.3.4	<i>Vorderingen</i>	9
3.3.5	<i>Liquide middelen</i>	9
3.4	<i>Grondslagen voor de balanswaardering passiva</i>	9
3.4.1	<i>Voorzieningen</i>	9
3.4.2	<i>Schulden</i>	9
3.5	<i>Grondslag voor de resultaatbepaling</i>	10
3.6	<i>Toelichting activa per 31-12-2023</i>	11
3.6.1	<i>Materiële vaste activa</i>	11
3.6.2	<i>Financiële vaste activa</i>	11
3.6.3	<i>Vorraden</i>	12
3.6.4	<i>Vorderingen</i>	12
3.6.5	<i>Liquide middelen</i>	12
3.7	<i>Toelichting passiva per 31-12-2023</i>	13
3.7.1	<i>Eigen vermogen</i>	13
3.7.2	<i>Voorzieningen</i>	13
3.7.3	<i>Schulden</i>	13
3.7.4	<i>Niet in de balans opgenomen verplichtingen</i>	14
3.8	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2023</i>	15
3.8.1	<i>Bedrijfsopbrengsten</i>	15
3.8.2	<i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	15
3.8.3	<i>Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen</i>	15
3.8.4	<i>Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</i>	16
3.8.5	<i>Overige bedrijfskosten</i>	16

3.8.6	<i>Financiële baten en lasten</i>	17
4	Vaststelling en ondertekening	18

CONCEPT

1 Algemeen

Gegevens van de rechtspersoon

Statutaire naam	Stichting Bonami Spelcomputers
Handelsnamen	Stichting Bonami Spelcomputers
Rechtsvorm	Stichting
KvK-nummer	08163068
SBI-code	91021 - Musea
Classificatie op basis van de wettelijke groottecriteria	Micro
Zetel van de rechtspersoon (statutaire vestigingsplaats)	ZWOLLE
Start- en einddatum boekjaar	01-01-2023 t/m 31-12-2023
Start- en einddatum voorgaand boekjaar	01-01-2022 t/m 31-12-2022

Adresgegevens

Adres	Ossenkamp 4
Postcode	8024 AE
Plaats	ZWOLLE
Land	Nederland

Eigenschappen rapportage

E-mailadres contactpersoon	info@spelcomputermuseum.nl
Balans voor of na resultaatbestemming	Na resultaatbestemming
Type grondslag	Fiscaal
Niveau van rapporteren	Enkelvoudig
Type winst-en-verliesrekening	Categoriaal

1.1 Resultaatvergelijking

	2023		2022	
	€	%	€	%
Bedrijfsopbrengsten				
Opbrengsten uit de verkoop van goederen	56.273	11,27	33.673	8,02
Opbrengsten uit het verlenen van diensten	431.086	86,37	373.217	88,87
Opbrengsten uit overige bronnen	11.754	2,35	2.420	0,58
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0,00	10.670	2,54
	499.113	100,00	419.980	100,00
Inkoopkosten en uitbesteed werk				
Kosten van grond- en hulpstoffen	30.046	6,02	23.860	5,68
	-30.046	-6,02	-23.860	-5,68
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen				
Lonen	127.054	25,46	39.707	9,45
Pensioenpremies	6.119	1,23	0	0,00
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	17.156	3,44	22.728	5,41
	-150.329	-30,12	-62.435	-14,87
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13.026	2,61	10.251	2,44
	-13.026	-2,61	-10.251	-2,44
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	147.055	29,46	146.889	34,98
Verkoop gerelateerde kosten	7.516	1,51	7.324	1,74
Kantoorkosten	14.409	2,89	11.166	2,66
Algemene kosten	19.329	3,87	12.623	3,01
Exploitatiekosten	152.482	30,55	68.486	16,31
Overige personeelsgerelateerde kosten	3.564	0,71	33.518	7,98
	-344.355	-68,99	-280.006	-66,67
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.446	-0,69	-2.749	-0,65
	-3.446	0,69	-2.749	0,65
Resultaat na belastingen	-42.089	-8,43	40.679	9,69

De staat van baten en lasten over 2023 is afgesloten met een negatief resultaat na belastingen van € -42.089.

CONCEPT

1.2 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 82.768. De ontwikkeling van het resultaat over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Opbrengsten uit de verkoop van goederen	22.600	
Opbrengsten uit het verlenen van diensten	57.869	
Opbrengsten uit overige bronnen	9.334	
	<u> </u>	89.803
 <i>Daling van:</i>		
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	5.572	
Overige personeelsgerelateerde kosten	29.954	
	<u> </u>	35.526
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Kosten van grond- en hulpstoffen	6.186	
Lonen	87.347	
Pensioenpremies	6.119	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	2.775	
Huisvestingskosten	166	
Verkoop gerelateerde kosten	192	
Kantoorkosten	3.243	
Algemene kosten	6.706	
Exploitatiekosten	83.996	
Rentelasten en soortgelijke kosten	697	
	<u> </u>	-197.427
 <i>Daling van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	10.670	
	<u> </u>	-10.670
Daling resultaat		<u><u>82.768</u></u>

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2023

Na resultaatbestemming

Activa	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Andere vaste bedrijfsmiddelen	73.593		41.006	
		73.593		41.006
Financiële vaste activa				
Langlopende overige vorderingen	0		26.250	
		0		26.250
Vorraden				
Gereed product en handelsgoederen	14.884		1.508	
		14.884		1.508
Vorderingen				
Overige vorderingen	10.766		14.071	
		10.766		14.071
Liquide middelen		107.617		135.505
Totaal activa		206.860		218.340

Passiva	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	103.024		145.113	
		103.024		145.113
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	100.000		0	
		100.000		0
Langlopende schulden				
Langlopende overige schulden	0		15.551	
		0		15.551
Kortlopende schulden				
Kortlopende schulden ter zake van belastingen en premies van sociale verzekeringen	1.988		195	
Kortlopende overlopende passiva	1.848		57.481	
		3.836		57.676
Totaal passiva		206.860		218.340

2.2 Staat van baten en lasten 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Bedrijfsopbrengsten				
Opbrengsten uit de verkoop van goederen	56.273		33.673	
Opbrengsten uit het verlenen van diensten	431.086		373.217	
Opbrengsten uit overige bronnen	11.754		2.420	
Overige bedrijfsopbrengsten	0		10.670	
		499.113		419.980
Inkoopkosten en uitbesteed werk				
Kosten van grond- en hulpstoffen	30.046		23.860	
		-30.046		-23.860
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen				
Lonen	127.054		39.707	
Pensioenpremies	6.119		0	
Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	17.156		22.728	
		-150.329		-62.435
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	13.026		10.251	
		-13.026		-10.251
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	147.055		146.889	
Verkoop gerelateerde kosten	7.516		7.324	
Kantoorkosten	14.409		11.166	
Algemene kosten	19.329		12.623	
Exploitatiekosten	152.482		68.486	
Overige personeelsgerelateerde kosten	3.564		33.518	
		-344.355		-280.006
Financiële baten en lasten				
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.446		-2.749	
		-3.446		-2.749
Resultaat na belastingen		-42.089		40.679

3 Grondslagen van de jaarrekening

3.1 Algemene toelichtingen

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Bonami Spelcomputers, gevestigd te ZWOLLE, bestaan voornamelijk uit:
- Musea

Locatie van de feitelijk activiteiten

Stichting Bonami Spelcomputers is feitelijk gevestigd op Ossenkamp 4 te ZWOLLE, maar is statutair gevestigd te ZWOLLE en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 08163068.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Bonami Spelcomputers zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

3.2 Algemene grondslagen

Beschrijving van de standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (C1), die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

3.3 Grondslagen voor de balanswaardering activa

3.3.1 Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

3.3.2 Financiële vaste activa

Overige financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de winst-en-verliesrekening.

3.3.3 Voorraden

Gereed product en handelsgoederen

Vorraden gereed product worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten.

De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

3.3.4 Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde, inclusief transactiekosten, van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

3.3.5 Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden, wissels, cheques en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

3.4 Grondslagen voor de balanswaardering passiva

3.4.1 Voorzieningen

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

3.4.2 Schulden

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

3.5 Grondslag voor de resultaatbepaling

Algemene resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Subsidies die betrekking hebben op investeringen anders dan in materiële activa worden als vooruitontvangen bedrag onder de overlopende passiva opgenomen, afhankelijk van het karakter langlopend en/of kortlopend. Jaarlijks valt een gedeelte van deze subsidie vrij, met inachtneming van de wijze waarop de besteding zelf in de jaarrekening wordt verwerkt.

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

3.6 Toelichting activa per 31-12-2023

3.6.1 Materiële vaste activa

Andere vaste bedrijfsmiddelen

	<i>Kosten aanschaf</i>	<i>Restwaarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Collectie Stichting Bonami (arcade)	26.000	0	26.000	0
Inventaris	100.040	0	47.593	41.006
			<u>73.593</u>	<u>41.006</u>
			<u>2023</u>	
Historische kostprijs per 1 januari				80.427
Som der afschrijvingen en waardeverminderingen per 1 januari				<u>-39.421</u>
Boekwaarde per 1 januari				<u>41.006</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings				45.613
Afschrijvingen				<u>-13.026</u>
				<u>32.587</u>
Historische kostprijs per 31 december				126.040
Som der afschrijvingen en waardeverminderingen 31 december				<u>-52.447</u>
Boekwaarde per 31 december				<u>73.593</u>

3.6.2 Financiële vaste activa

Langlopende overige vorderingen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Waarborg huur Ossenkamp 4 te Zwolle	0	26.250
	<u>0</u>	<u>26.250</u>
		<u>2023</u>
Boekwaarde per 1 januari		26.250
Desinvesteringen		<u>-26.250</u>
Boekwaarde per 31 december		<u>0</u>

3.6.3 Voorraden**Gereed product en handelsgoederen**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Voorraad catering	1.325	150
Voorraad Bonamishop	13.559	1.358
	<u>14.884</u>	<u>1.508</u>

3.6.4 Vorderingen**Overige vorderingen**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Overige vorderingen	10.766	14.071
	<u>10.766</u>	<u>14.071</u>

3.6.5 Liquide middelen**Liquide middelen**

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Rabobank NL69 RABO 0157 1855 67	27.617	35.505
Rabobank NL46 RABO 1475 5374 25	80.000	100.000
	<u>107.617</u>	<u>135.505</u>

3.7 Toelichting passiva per 31-12-2023

3.7.1 Eigen vermogen

Overige reserves

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Algemene reserve	103.024	145.113
	<u>103.024</u>	<u>145.113</u>
		<u>2023</u>
Stand per 1 januari		145.113
Allocatie van het resultaat		-42.089
Stand per 31 december		<u><u>103.024</u></u>

3.7.2 Voorzieningen

Overige voorzieningen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Overige voorzieningen	100.000	0
	<u>100.000</u>	<u>0</u>
		<u>2023</u>
Voorziening per 1 januari		0
Dotaties aan/vorming van voorziening		100.000
Voorziening per 31 december		<u><u>100.000</u></u>

3.7.3 Schulden

Langlopende overige schulden

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Lening gemeente Zwolle	0	15.551
	<u>0</u>	<u>15.551</u>
		<u>2023</u>
Boekwaarde per 1 januari		15.551
Aflossingen		-15.551
Boekwaarde per 31 december		<u><u>0</u></u>

Kortlopende schulden ter zake van belastingen en premies van sociale verzekeringen

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Te betalen Omzetbelasting	1.988	195
	<hr/> 1.988	<hr/> 195

Kortlopende overlopende passiva

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Nog te betalen andere kosten	1.848	57.481
	<hr/> 1.848	<hr/> 57.481

3.7.4 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Beschrijving van de aard van niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er is een huurverplichting aangegaan voor bedrijfsruimte aan de Ossenkamp 4 in Zwolle.

De huur loopt tot en met 31 augustus 2028.

De huur per jaar bedraagt € 111.000.

Er is een huurverplichting aangegaan met Stichting Computer Museum voor de huur van collectie computers. De huur loopt voor onbepaalde tijd en is jaarlijks opzegbaar per 1 januari met een opzegtermijn van 12 maanden.

De huur per jaar bedraagt € 12.000.

Er is een huurverplichting aangegaan met de heer J. Groenewold en mevrouw N. Slegers voor de huur van collectie spelcomputers. De huur loopt voor onbepaalde tijd en is jaarlijks opzegbaar per 1 januari met een opzegtermijn van 12 maanden.

De huur per jaar bedraagt € 30.000.

3.8 Toelichting staat van baten en lasten 2023

3.8.1 Bedrijfsopbrengsten

Opbrengsten uit de verkoop van goederen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Doorbetaling aan verkoopschaphouders	338	0
Omzet Bonamishop	21.071	10.313
Omzet catering	34.864	23.360
	<u>56.273</u>	<u>33.673</u>

Opbrengsten uit het verlenen van diensten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Omzet entreegelden	274.352	206.495
Omzet dienstverlening aan derden	0	1.830
Inkomsten PGB en dagbesteding	156.734	164.892
	<u>431.086</u>	<u>373.217</u>

Opbrengsten uit overige bronnen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Giften en donaties	11.754	2.420
	<u>11.754</u>	<u>2.420</u>

Overige bedrijfsopbrengsten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Subsidie gemeente Zwolle	0	4.000
Subsidie TVL	0	6.670
	<u>0</u>	<u>10.670</u>

3.8.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
inkoop catering	14.730	12.443
Emballage (catering)	105	0
Catering benodigdheden	105	0
Inkoop museum shop	15.106	11.417
	<u>30.046</u>	<u>23.860</u>

3.8.3 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

Lonen

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Lonen	127.054	39.707
	<u>127.054</u>	<u>39.707</u>

Pensioenpremies

	2023	2022
Pensioenpremies	6.119	0
	<u>6.119</u>	<u>0</u>

Overige lasten uit hoofde van personeelsbeloningen

	2023	2022
Vrijwilligersvergoedingen	7.855	11.355
Reiskostenvergoedingen	7.368	11.373
Opleidingskosten - studiekosten - cursus	1.933	0
	<u>17.156</u>	<u>22.728</u>

3.8.4 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**Afschrijvingen op materiële vaste activa**

	2023	2022
Afschrijvingen Inventaris	13.026	10.251
	<u>13.026</u>	<u>10.251</u>

3.8.5 Overige bedrijfskosten**Huisvestingskosten**

	2023	2022
Betaalde huur	109.500	113.750
Onderhoud gebouwen	728	1.698
Schoonmaakkosten	3.097	3.420
Gas,water en elektra	29.125	24.077
Gemeentelijke en overige heffingen	3.973	3.944
Kosten beveiliging	632	0
	<u>147.055</u>	<u>146.889</u>

Verkoop gerelateerde kosten

	2023	2022
Reclame- en advertentiekosten	6.976	6.744
Servicefee en transactiekosten (Tickets online)	540	580
	<u>7.516</u>	<u>7.324</u>

Kantoorkosten

	2023	2022
Kantoorbenodigdheden	830	1.519
Porti	91	0
Telefoonkosten-internetkosten-websitehosting	8.529	6.283
Contributies en abonnementen	3.127	805
Assurantiepremie	1.832	2.559
	14.409	11.166

Algemene kosten

	2023	2022
Accountants- en advieskosten	3.151	7.842
Advocaat en juridisch advies	108	0
Kosten t.b.v PGB	15.760	4.522
Administratiekosten Snelstart	209	155
Diverse algemene kosten	101	104
	19.329	12.623

Exploitatiekosten

	2023	2022
Huur collectie John en Naomi	2.500	30.000
Huur collectie St Computermuseum	12.000	600
Huur flipperkasten ed.	5.900	4.800
Kleine aanschaffingen inventaris	16.621	23.853
Onderhoud collectie	4.038	2.058
Dotatie voorziening arcadekasten	100.000	0
Overige exploitatie- en machinekosten	11.423	7.175
	152.482	68.486

Overige personeelsgerelateerde kosten

	2023	2022
Werkkostenregeling	400	464
Inhuur personeel i.v.m. begeleiding	3.164	33.054
	3.564	33.518

3.8.6 Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

	2023	2022
Overige rentelasten	3.446	2.749
	3.446	2.749

4 Vaststelling en ondertekening

Datum opmaak jaarrekening 31-07-2024

Ondertekening jaarrekening

Zwolle, 31 juli 2024

Handtekening

Voorzitter

J. Groenewold

Bestuurder (huidig)

.....

Zwolle, 31 juli 2024

Handtekening

Secretaris

G. Vermeulen

Bestuurder (huidig)

.....

Zwolle, 31 juli 2024

Handtekening

Penningmeester

N, Groenewold-Slegers

Bestuurder (huidig)

.....

Zwolle, 31 juli 2024

Handtekening

R. van Breemen

Bestuurder (huidig)

.....

Zwolle, 31 juli 2024

Handtekening

C.M. Lips

Bestuurder (huidig)

.....