



Samenvatting

Hieronder volgt het financieel overzicht van het verenigingsjaar 2020. La Mascotte heeft dit jaar benut om de begroting voor 2021 in een andere vorm te presenteren. Deze is nu in overeenstemming gebracht met de begrotingsvorm zoals die gebruikt wordt bij subsidie- en fondsaanvragen. Vanwege de COVID-19 pandemie is er in 2020 geen productie uitgevoerd; de geplande aangepaste activiteit (pocketopera) is verplaatst naar 2021. De reeds in 2020 gemaakte kosten zijn verwerkt in het overzicht Productiebegroting pocket opera. Deze is nog in de oude vorm opgesteld om compatibel te zijn met de vorig jaar gepresteerde versie. De pocketopera is buiten de verenigingsbegroting voor 2021 gehouden; het aanwezige saldo uit daarvoor ontvangen fondsen en subsidies zijn op de balans als reservering opgenomen. De “grote” productie staat nu gepland voor voorjaar 2022 en is hier ook niet begroot.

Het financiële verslag is als volgt toe te lichten en samen te vatten:

- Alle bedragen zijn excl. btw.
- De vaste kosten van de vereniging (dirigent, pianist, zaalhuur) zijn redelijk in balans met de contributie- inkomsten alhoewel het teruglopend aandeel van volwassen leden ons zorgen baart. De variabele kosten liggen wel beduidend hoger dan de variabele inkomsten.
- La Mascotte kent geen arbeidsovereenkomsten en komt daardoor niet in aanmerking voor COVID regelingen voor loonkostensubsidie. De bestaande contracten met het artistiek team voorzien niet in opschorting van overeengekomen bedragen ten gevolge van het vervallen van repetities. De totaal uitbetaalde bedragen zijn wel substantieel lager ten gevolge van het wegvallen van meerwerk rond een productie.
- Door COVID-19 zullen een groot deel van de jeugdkoor ensemblelessen van 2020-2021 ingehaald worden in 2021. Het hele cursusjaar is daarom meegenomen in de begroting voor 2021 en daaraan gerelateerde subsidieaanvragen.
- La Mascarade is een groot deel van 2020 gesloten geweest en heeft ook geen kleding aan onze productie kunnen verhuren. Dit leidde tot een aanzienlijk verlies. Het noopte ons om een deel van het gereserveerde bedrag voor groot onderhoud aan te spreken en aan de exploitatie toe te voegen. Het ligt in de bedoeling dit bedrag in 2021 weer voor groot onderhoud te reserveren.
- Het totale verenigingssaldo over 2020 kent een negatief resultaat.
- Het eigen vermogen zit vast in stenen en kostuums (onroerend goed en inventaris La Mascarade)
- Er is afgelost op onze hypotheek om deze in balans te brengen met de WOZ waarde.
- La Mascotte heeft buiten het onroerend goed en inventaris om, geen financiële reserves. Het blijft dus voorzichtig opereren de komende jaren.

Begrotingen voor de komende jaren

We verwachten in de toekomst meer verloop (gemiddeld zijn onze leden 15 jaar lid, dat is uitzonderlijk lang) en een accentverschuiving voor nieuwe deelnemers van vast lidmaatschap naar projectmatig meedoen. Door het openstellen van de provinciale subsidieregeling Podiumkunst voor La Mascotte met ingang van 2021 verwachten we meer ruimte te krijgen om onze activiteiten te continueren en het ledental uit te breiden.

Jaarrekening en begroting La Mascotte

Financieel overzicht La Mascotte

Verenigingsjaar 2020

Jaarrekening en begroting
Balans

2020 – 2021
Eind 2019 - eind 2020

Samengesteld door

J. van der Laan, penningmeester
in opdracht van het bestuur van La Mascotte

Bestemd voor

Algemene ledenvergadering voorjaar 2021

		2020	
		werkelijk	begroot
		€	€
1			
2			
3			
4			
5	Vaste inkomsten	11129	13870
6	Variabele inkomsten	2005	4125
7	totaal	13134	17995
8			
9	Vaste uitgaven	11244	13730
10	Variabele uitgaven	2837	3970
11	totaal	14081	17700
12			
13	saldo vereniging	-947	296
14	ten laste van eigen vermogen		

		2020	
		werkelijk	begroot
15			
16			
17	Mutaties bij produktiefonds		
18	beginbalans	807	807
19	Donateurs	2583	800
20	bemensing stembureau	0	
21	saldo La Mascarade	-2405	-565
22	saldo productie	0	103
23	naar eigen vermogen	-950	
24	Aflossingsbijdrage La Mascarade	0	0
25	Totaal	35	1145
26			

		2020	
		werkelijk	begroot
27			
28	Vaste inkomsten		
29	contributie	11129	13860
30	inschrijfgeld	0	10
31	Totaal	11129	13870
32			
33	Variabele inkomsten		
34	rente spaarrekening	0	0
35	eigen bijdrage cursussen	0	100
36	nagekomen voorg.j.	220	100
37	bijdrage voor jeugdopleiding	264	1525
38	bijzondere baten	551	
39	aflossingsbijdrage van La Mascarade		2400
40	Coronasubsidie provincie Flevoland	970	
41	Totaal	2005	4125
42			
43	Totaal verenigingsinkomsten	13134	17995

		2020	
		werkelijk	begroot
44			
45			
46	Vaste uitgaven		
47	dirigent + pianist	7449	9527
48	zaalhuur MC	243	700
49	kosten jeugdopleidingen	1719	1313
50	huur technische ruimte	915	915
51	nootmascot	0	125
52	heffingen / contrib.	742	925
53	kosten bank	176	225
54	Totaal	11244	13730

		2020	
		werkelijk	begroot
55			
56			
57	Variabele uitgaven		
58	aflossing obligatielening	0	0
59	aflossing hypotheek		2400
60	aflossen kort lopende lening		0
61	verenigingsactiviteiten	0	125
62	commissies	24	125
63	bestuurskosten	850	500
64	algemene ledenvergadering	143	150
65	diversen/onvoorzien	92	100
66	representatie / promotie incl. folders/promotiemateriaal	558	350
67	koor- en toneelcursussen	0	100
68	verzekeringen	0	
69	nagekomen kosten	60	50
70	afschrijvingen	66	70
71	kosten Coronaschermen	970	
72	ontwikkelingen in Zwolle	73	
73	Totaal	2837	3970
74			
75	Totaal verenigingsuitgaven	14081	17700
76			

77 **La Mascarade Creil**

		2020	
		werkelijk	begroot
78	Inkomsten		
80	verhuur kleding	1365	5500
81	terugontvangen voorschotten (NUON)	712	0
82	toevoeging uit reservering onderhoud	2000	
83	sponsors / fondsen		2500
84	restitutie energiebelasting	508	
85	Totaal inkomsten	4584	8000

		2020	
		werkelijk	begroot
86			
87			
88	Uitgaven		
89	reclamekosten	350	600
90	verzekeringen	773	700
91	reservering groot onderhoud	873	250
92	klein onderhoud	17	
93	reiniging kleding	0	50
94	rente	1578	1600
95	gas, water, elektra	2109	1800
96	ozb, waterschapslasten, rioolrecht	349	400
97	diverse kosten	636	415
98	afschrijving inventaris	305	350
99	Totaal uitgaven	6989	6165
100			
101	Resultaat	-2405	1835
102			
103	Eindtotaal	4584	8000

104			
105	resultaat La Mascarade	-2405	1835
106	aflossingsbijdrage		2400
107	naar produktiefonds of eigen vermogen	-2405	-565
108			

109 **Verenigingsbegroting 2021**

110

111 **Kosten**112 **VOORBEREIDINGSKOSTEN**

113	honoraria artistieke leiding	21673	
114	huur ruimtes	1515	
115	materiële kosten (reiskosten)	618	
116	Totaal voorbereidingskosten		23806

117

118 **UITVOERINGSKOSTEN excl. pocket opera**

119	honoraria organisatie Toekomstnostalgie	3276	
120	honoraria technici en solisten	2994	
121	huur technische faciliteiten	2950	
122	materiële kosten	1694	
123	Totaal uitvoeringskosten Toekomstnostalgie		10914

124

125 **PUBLICITEIT EN MARKETING**

126	vergoedingen / honoraria redactioneel	735	
127	katem, flyers, posters, billboards	2640	
128	Totaal publiciteit & marketing		3375

129

130 **EDUCATIE / RANDPROGRAMMERING**

131	kosten jeugdkoor en begeleiding Cibap	5250	
132	reservering wervingscampagne icm CB	1865	
133	Totaal Educatie / randprogrammering		7115

134

135 **OVERIGE KOSTEN**

136	kantoorkosten	7245	
137	administratie en accountantkosten	1550	
138	verzekeringen	800	
139	aflossingen en onvoorzien	5845	
140	Totaal Overige kosten		15440

141

142 **TOTALE KOSTEN****60650**

143

144 **Baten**145 **PUBLIEKSINKOMSTEN excl. pocket opera**

146	verhuuropbrengsten La Mascarade	4500	
147	Totaal publieksinkomsten excl. pocket opera		4500

148

149 **SPONSORING en particuliere bijdragen**

150	Sponsoring en crowdfunding	3500	
151	Totaal sponsoring en crowdfunding		3500

152

153 **PUBLIEKE FONDSEN, OVERHEDEN**

154	Gemeente Noordoostpolder	7500	
155	Provincie Flevoland	20000	
156	Gemeente Zwolle	5000	
157	Totaal Publieke fondsen, overheden		32500

158

159 **BIJDRAGEN PRIVATE FONDSEN**

160	Rabo Clubkassupport	250	
161	Prins Bernhard Cultuurfonds	6000	
162	Totaal Bijdragen Private fondsen		6250

163

163 **EIGEN BIJDRAGEN**

164	Contributie leden NOP + Zwolle	12035	
165	Cultuurbedrijf NOP educatieve activiteit	1865	
166	Totaal Eigen bijdragen		13900

167

168 **TOTALE BATEN****60650**

169

170 **Productiebegroting pocket opera** (verplaatst van 2020 naar 2021)

171

172

173 Inkomsten

174 recette

175 fondsen en subsidies

176 sponsoring en giften bedrijfsleven

177 eigen bijdrage leden + coproductent

178 opbrengst ledenacties

179 aanvulling uit productiefonds

180 **Totaal inkomsten**

181

182

183 Uitgaven

184 personele kosten artistieke leiding

185 solisten en (orkest)begeleiding

186 uitvoeringskosten (kleding, decor,ed)

187 zaalhuur en pauzedrankjes

188 deelprojecten, optredens

189 pr en programmaboekje

190 partituren en uitvoeringsrechten

191 Onvoorzien / saldo t.b.v. productiefonds

192 **Totaal uitgaven**

193

194

195

2020		2021
werkelijk	begroot	begroot
0	1500	1600
0	11500	7541
0	4745	4565 *
0	450	2522 **
0	1481	1481
0	0	0
0	19676	17709

2020		2021
werkelijk	begroot	begroot
3016	11824	5944
0	579	3170
	3524	3065
	930	3405
	0	0
	445	445
943	2287	1170
	86	509
3959	19676	17708

* zie reservering op balans mbt VSBfonds en gemeente Noordoostpolder

** inclusief Ledenvereniging ONL en Rabo Cooperatiefonds (zie reserveringen op balans)

Toelichting bij de jaarrekening 2020.

Alle bedragen zijn excl. btw.

Wat een jaar! Een jaar zonder uitvoering van Boccaccio. En met maar heel weinig repetitieavonden. Maar hier dan toch het financiële verslag over dit jaar.

Na onze jaarvergadering op dinsdag 25 februari 2020 bleek dat enkele begrotingsposten niet correct in de jaarstukken vermeld stonden. La Mascotte is door haar Culturele ANBI-status verplicht om jaarcijfers en een begroting op haar website te publiceren. We hebben tijdig een en ander gecorrigeerd en tevens de oorspronkelijke productiebegroting vervangen door de begroting van de pocketopera. De jaarcijfers over 2019 en de verenigingsbalans waren correct en bleven ongewijzigd. In dit financiële verslag zijn deze gepubliceerde begrotingscijfers gebruikt in plaats van het overzicht uit de vorige jaarvergadering. Provinciale Staten van Flevoland hebben in 2020 besloten dat La Mascotte vanaf 2021 een subsidieaanvraag kan indienen. Dit is in de begroting voor 2021 verwerkt.

Als vereniging hebben we de schade door COVID-19 kunnen beperken en zijn erin geslaagd onze contractuele verplichtingen naar ons artistiek team na te komen.

Met een tekort van € 947,= mogen we niet mopperen. Uiteraard hebben we veel last gehad van Covid-19. Vooral La Mascarade heeft dat gemerkt.

In plaats van de beoogde omzet van € 5500,= is er maar voor € 1365,= verhuurd. De kosten voor La Mascarade, zoals energie, verzekering, aflossing en rente, gaan wel door. Uiteindelijk heeft dat voor La Mascarade geresulteerd in een verlies van € 2405,= in plaats van een kleine winst van € 1835,=.

Omdat de pocketopera een jaar is opgeschoven misten we ook de kledingverhuuropbrengst vanuit deze voorstelling. We hebben dit opgevangen met een bijdrage uit de reservering voor groot onderhoud. Het is de bedoeling om die reservering in 2021 weer op peil te brengen.

BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA		PASSIVA	
	2019	2020	
vaste activa			eigen vermogen
orkestbak	96	61	4398
decors	1	1	afboeking Mascarade
bladmuziek	1	1	-1000
grimeerkoffer	1	1	naar productiefonds
fotoprinter/webcam	2	1	-2500
computer	1	1	uit productiefonds
technisch materiaal	1	1	resultaat dit jaar
braderiekraam	1	1	-838
transferpers	90	60	<i>telling</i> 60
voorraad decormateriaal	16	16	
<i>telling</i>	211	144	vreemd vermogen
vorderingen			kortlopende leningen
overlopende posten	511	0	20235
debiteuren	190	0	nog te betalen
nog te ontvangen	11090	3738	1902
<i>telling</i>	11791	3738	<i>telling</i> 22137
liquide middelen			13320
kas	260	235	overlopende posten
bankrekening	6266	13333	
spaarrekening	36	36	mutaties productiefonds
spaarrekening	5	5	beginbalans
<i>telling</i>	6566	13609	2247
La Mascarade			toevoeging
gebouw La Mascarade	34914	34914	3407
inventaris La Mascarade	1685	1605	onttrekking
kleding	10480	10280	-4847
pruiken	250	225	<i>telling</i> 807
kas La Mascarade	13	29	674
<i>telling</i>	47342	47053	reserveringen pocketopera
TOTAAL	65910	64544	bijdrage VSB
			2200
			subsidie NOP
			5341
			bijdrage ledenvereniging ONL
			1000
			bijdrage Rabobank
			2500
			<i>telling</i> 11041
			La Mascarade
			reservering groot onderhoud
			1606
			479
			hypotheek
			37200
			34800
			obligaties
			4100
			4100
			<i>telling</i> 42906
			39379
			65910
			64544

Toelichting:**nog te ontvangen**

btw 4 ^e kwartaal 2020	888
te verwachten subsidie jeugdopleiding	1350
Partitura	300
diverse overige debiteuren	200
toegezegde bijdrage ledenver. ONL	1000
	<hr/>
	3738

mutaties eigen vermogen

beginbalans 1-1-2020	60
aanvulling uit produktiefonds	950
resultaat dit jaar	-947
	<hr/>
saldo eigen vermogen 31 december 2020	63

inventaris La Mascarade (stellingen, kledingrekken)

beginbalans	1685
afschrijving	80
balanswaarde 31 december 2018	1605

kleding La Mascarade

beginbalans	10480
afschrijving	-200
aanschaf of aanmaak	0
	<hr/>
balanswaarde 31 december 2019	10280

WOZ-waarde kledingmagazijn	1-01-2019	32000
WOZ-waarde kledingmagazijn	1-01-2020	28000

De coronaschermen zijn in één keer afgeschreven en niet op de balans opgenomen

nog te betalen

diverse facturen	585
------------------	-----

mutaties produktiefonds

beginbalans	807
donateurs	2582
Anjeractie, verloting intern, oliebollen ed.	640
naar eigen vermogen	-950
resultaat La Mascarade	-2405
	<hr/>
saldo produktiefonds	674

overlopende posten

oa. nog te vorderen btw	67
-------------------------	----

reservering groot onderhoud La Mascarade

beginbalans	1606
toevoeging in 2020	873
overboeking naar exploitatie	-2000
	<hr/>
saldo groot onderhoud	479

Totaal in 2020 ontvangen giften van bedrijven en particulieren	2678
--	------

Giften zijn geboekt als sponsorbijdragen voor de productie of als donateursbijdrage voor het produktiefonds