



JAARVERSLAG 2019

t.b.v. publicatie

Voorwoord

Het jaarverslag 2019 is als volgt samengesteld:

1. Het bestuursverslag
 - 1.1 Terugblik activiteiten
 - 1.2 Vooruitblik 2020: Corona en Ad Mosam
 - 1.3 Governance
 - 1.4 Financiële positie
2. De jaarrekening
 - 2.1 Balans per 31 december 2019
 - 2.2 Staat van baten en lasten over 2019
 - 2.3 Algemene toelichting
 - 2.4 Toelichting bij enkele posten van de jaarrekening

Het bestuursverslag

1.1 Terugblik activiteiten

Voor 2019 waren de volgende concerten/activiteiten voorzien:

Concert/Activiteit (alle bedragen in €)	aantal		opbrengst		directe kosten	
	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk	begroot	werkelijk
Ad Mosam Puurconcerten	6	4	27.000	8.097	66.000	34.646
Musica Sacra	-	1	-	7.000	-	7.087
Drielandenconcert	3	2	30.000	23.160	46.000	38.527
Ad Mosam naar school	6		-	-	4.800	1.318
Barock-festival						
* Algemeen	-	-	-	-	-	1.408
* Concerten	2	3	35.400		41.800	24.863
* Masterclass	1	1	10.000	807	11.000	1.250
Concert en Jam			-	-	-	-
Ad Mosam Open Air			-	-	-	-
Vorbereiding/transitie			-	-	36.000	10.140
artistieke leiding algemeen					5.000	8.500
Totaal			102.400	39.064	210.600	127.739

De financiële en artistieke resultaten kunnen als volgt worden toegelicht. Hierbij volgen we de activiteiten in kolom 1.

PUUR Talent & Excellent is onze programmalijn waarbij we jeugdige talenten begeleiden en hen meenemen op ons podium. We planden voor 2019 drie PUUR-producties met elk twee concerten. De opbrengsten van € 4.500 per concert leken reëel gezien onze ervaringen met vergelijkbare programma's in het verleden. De belangstelling bij de podia viel erg tegen waardoor we uiteindelijk één productie hebben laten vallen. Daarnaast wilden de podia deze formule slechts inkopen tegen bedragen die gemiddeld op net

iets meer dan € 2.000 lagen. Om de kosten van de productie te drukken hebben we in overleg met de podia de bezettingen verkleind. Artistiek werden de 4 concerten zeer hoog gewaardeerd, evenals de begeleiding van de jeugdige talenten. Drie van de vier concerten waren uitverkocht.

Ons concert op het festival Musica Sacra hebben we na contact met de provincie als 3^e PUUR- productie opgevoerd. Een uitverkocht en goed ontvangen concert met een bevredigende verhouding tussen opbrengst en kosten.

Onze verplichting naar de Provincie om 2-Drielandenconcerten te programmeren is nagekomen. We hadden er graag, zoals begroot, drie gedaan. De kostentoeename is m.n. het gevolg van een aanzienlijk duurdere solistencast. De gemiddelde opbrengst was hoger dan begroot, maar het resultaat per saldo minder. Beide concerten zijn uitstekend ontvangen.

Onze eigen (AD MOSAM) activiteiten tijdens Barockfestival-Sittard waren van een goed artistiek niveau. M.n. het slotconcert kreeg lovende kritieken. Vanwege een te laag aantal inschrijvingen hebben we de Masterclass moeten schrappen. De totale kosten van het festival waren dusdanig dat wij € 25.000 moesten bijdragen aan het resultaat.

De fase waarin investeringen konden worden gemaakt t.b.v. onze transitie in 2019 betekende dat we een groot deel van die investeringen moesten doorschuiven. Daarnaast zijn kosten deels verwerkt onder diverse andere kostensoorten en veel transitie-werkzaamheden uitgevoerd door de artistieke leiding en zijn assistent. Vanwege de eerder genoemde tegenvallende opbrengsten was er immers te weinig budget voor aparte bezoldiging dan wel uitbesteding.

1.2 Organisatie

De staf was in 2019 als volgt samengesteld:

Betaalde krachten

- Huub Ehlen: directeur- bestuurder en tevens artistiek leider;
- Patrick Vaessens: assistent artistiek leider en dirigent;
- Roel Paes: adviseur communicatie, marketing, automatisering;
- Elice Ligter: secretariaat/administratie.

Vrijwilligers (niet betaald)

- Jo Moonen: productie;
- Conny van Raayen: idem;
- Myrian Riswick: bibliotheek;
- Maurice Goltstein: onderhoud database.

1.3 Governance

Ad Mosam hanteert het Raad van Toezicht- model. Enig bestuurder is Huub Ehlen, die de algemene leiding heeft en tevens artistiek leider is. Statutair moeten er drie bestuurders zijn. In het najaar van 2020 zal een beslissing worden genomen over de invulling van de vacatures, c.q. wijziging van de statuten.

Als gevolg van het overlijden in december 2019 van voorzitter Ludo Jansen en het vertrek van Hans Veldman zijn er in 2020 twee vacatures in de Raad van Toezicht geweest. Deze zijn inmiddels ingevuld. Bij het samenstellen van dit jaarverslag bestaat de Raad van Toezicht uit: Henk van Gelderen, voorzitter; Annelies Haanebrink, secretaris en Roel Paes, die in verband met zijn benoeming tot lid van de RvT zijn adviseursfunctie heeft opgegeven.

In de tweede helft van 2020 hopen we de strategie voor 2021-2025 te bepalen. Als onderdeel van het proces zal ook met enkele externe voor ons van belang zijnde partijen worden gesproken.

In 2020/2021 zal verder worden gewerkt aan het fine tunen van de principes van de Governancecode Cultuur.

Ad Mosam onderschrijft de Fair Practice Code.

1.4 Financiële positie

Het jaar 2019 is afgesloten met een klein negatief resultaat van € 1.300. Het eigen vermogen nam met dit bedrag tot € 23.200. Het eigen vermogen per 31 december is 15,7 % van de baten over 2019.

Het werkkapitaal nam af van € 43.600 einde 2018 naar € 42.300 einde 2019.

- Vergelijking begroting met realisatie:

(alle bedragen in €)	begroot	werkelijk	verschil
Eigen inkomsten	133.400	49.114	-84.286
Subsidies	100.000	98.504	-1.496
<i>totaal baten</i>	<i>233.400</i>	<i>147.618</i>	<i>-85.782</i>
Beheerslasten	50.300	21.216	29.084
Activiteitenlasten	210.600	127.739	82.861
<i>totaal lasten</i>	<i>260.900</i>	<i>148.955</i>	<i>111.945</i>
Saldo	-27.500	-1.337	26.163

De *eigen inkomsten* bestaan naast de opbrengsten uit concerten uit sponsorbijdragen en donaties. Voor sponsorbijdragen en donaties was een bedrag van € 31.000 begroot; gerealiseerd is € 10.000. Een van de oorzaken is dat de vacature “zakelijk leider” in 2019 niet is ingevuld, waardoor aan de noodzakelijke acties om deze inkomsten te verwerven niet is toegekomen. De opbrengsten uit concerten zijn hiervoor toegelicht.

De *beheerslasten* zijn lager dan begroot als gevolg van lagere (structurele) huisvestingskosten, lagere transitiekosten (zie hiervoor) en lagere kosten kantoorpersoneel.

De *activiteitenlasten* zijn hierboven toegelicht.

1.5 Vooruitblik 2020: Corona en Ad Mosam

Als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus zijn bijna alle geplande activiteiten afgelast. Op het moment dat dit jaarverslag wordt geschreven gaan naar verwachting slechts de volgende concerten door:

- * Deelname aan Musica Sacra in het Theater aan het Vrijthof te Maastricht op 19 september;
- * Twee uitvoeringen van de Messiah van Händel in december 2019. De eerste is op 18 december in de St Janskerk. Dit is een besloten concert van Envida; het tweede op 19 december in de Sint Theresiakerk eveneens in Maastricht. Dit concert wordt in eigen beheer uitgevoerd.

Een groot deel van de vaste kosten loopt in 2020 gewoon door. De provincie Limburg heeft op 14 juli jl. meegedeeld dat op het subsidiebedrag dat voor 2019 en 2020 samen was toegekend, onder voorwaarden niet wordt gekort. Naar verwachting zullen we mede door deze regeling over 2020 quitte spelen.

De Jaarrekening 2019

t.b.v publicatie

(alle bedragen in €)

Balans per 31 december 2019

	2019	2018		2019	2018
Te vorderen bedragen en vooruit betaalde kosten	27.761	41.385	Eigen vermogen	23.181	24.518
Liquide middelen	68.548	18.470	Voorzieningen	0	0
			Lening	19.118	19.118
			Nog te betalen en vooruit ontvangen bedragen	54.010	16.219
	<u>96.309</u>	<u>59.855</u>		<u>96.309</u>	<u>59.855</u>

Staat van baten en lasten over 2019

	2019 begroot	2019 werkelijk	2018 werkelijk
Baten			
Publieksinkomsten	102.400	39.064	6.043
Bijdragen particulieren en vrienden	0	10.050	100
Fondsen sponsors	31.000	0	0
Totaal eigen inkomsten	133.400	49.114	6.143
Meerjarige subsidie provincie	72.867	70.679	41.237
Subsidie gemeente	27.133	27.825	27.133
Totaal publieke inkomsten	100.000	98.504	68.370
totale baten	233.400	147.618	74.513
Lasten			
<i>Beheerslasten</i>			
personeel	15.700	7.496	0
materieel	34.600	13.720	9.152
totaal beheerslasten	50.300	21.216	9.152
<i>Activiteitenlasten</i>			
personeel uitvoering, incl. voorbereiding	173.100	113.547	56.673
matereel uitvoering, incl. voorbereiding	37.500	14.192	17.718
totaal activiteitenlasten	210.600	127.739	74.391
Totale lasten	260.900	148.955	83.543
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	-27.500	-1.337	-9.030

Kasstroomoverzicht

	2019	2018
	€	€
Saldo baten en lasten	-1.337	-9.030
Afname te vorderen bedragen	13.624	37.746
Toename/afname nog te betalen bedragen	37.791	-65.905
Kasstroom uit activiteiten	<u>50.078</u>	<u>-37.189</u>
Afboeking voorraad cd's	<u>0</u>	<u>920</u>
Mutatie liquide middelen	<u>50.078</u>	<u>-36.269</u>
Controle		
saldo 1 januari	18.470	54.739
saldo 31 december	<u>68.548</u>	<u>18.470</u>
Mutatie liquide middelen	<u>50.078</u>	<u>-36.269</u>

Algemene toelichting

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat is de verkrijgingsprijs.

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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

Subsidie provincie

De Provincie Limburg heeft in haar brief van 14 juli 2020, kenmerk 2020/29753 (SAS -2018-000527) de maximale subsidiabele kosten voor 2019 en 2020 samen vastgesteld op € 208.700 en de subsidie op € 141.358, zijnde 67,73%. In de jaarrekening 2019 is de helft van de maximale subsidie verantwoord.

Beheerslasten personeel

Onder beheerslasten personeel worden de personele lasten verantwoord die direct samenhangen met het beheren van de organisatie: zakelijke leiding, communicatie en marketing, secretariaat, financiële administratie, ICT, etc.

Beheerslasten materieel

Onder de beheerslasten materieel worden de materiele lasten verantwoord die samenhangen met het beheer van de organisatie: huisvesting, kantoorkosten, algemene publiciteit etc..

Activiteitenlasten personeel

Onder de activiteiten lasten personeel worden de personele lasten verantwoord die direct samenhangen met de activiteiten van Ad Mosam. Dit betreft zowel de kosten m.b.t. de voorbereiding van de producties als de uitvoering ervan.

Activiteitenlasten materieel

Onder de activiteiten lasten materieel worden de materiele lasten verantwoord die direct samenhangen met de activiteiten van Ad Mosam. Hieronder vallen zaalhuur, educatie, reis- en transportkosten, marketing en publiciteit, kosten instrumenten en partituren etc.

Vergelijkende cijfers en begroting

De financiële administratie over 2019 is anders ingericht dan die over 2018. Hierdoor is de vergelijking tussen de cijfers over 2019 en 2018 niet helemaal mogelijk en is daarom op detailniveau achterwege gelaten. De begrotingscijfers zijn ontleend aan de subsidieaanvraag Provincie 2019-2020.

Opgemaakt te Sittard
3-sep-20

Het bestuur:
w.g. H. Ehlen

Vastgesteld te Sittard
9-sep-20

De raad van toezicht;
w.g. H van Gelderen
w.g. A. Haanebrink
w.g. R. Paes