

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum  
Rotterdam

Rapport inzake  
jaarstukken 2019

6 juli 2020

## Inhoud

	Blad
<b>Bestuursverslag</b>	<b>3</b>
Bestuursverslag 2019	4
<b>Jaarstukken 2019</b>	<b>6</b>
Jaarrekening	7
Balans per 31 december 2019	8
Staat van baten en lasten over 2019	9
Toelichting	10

## **Bestuursverslag**

## Bestuursverslag 2019

Wederom kon Trompenburg Tuinen zich in dit verslagjaar verheugen op een groei van het aantal bezoeken. Evenals in 2018 bedroeg de toename 10% tot het aantal van 65.000. Rotterdampashouders en bezitters van de Museumkaart weten ons in toenemende mate te vinden. En ook is de belangstelling voor Groen en voor het verpozen in het Groen door een jongere groep duidelijk waarneembaar. De baten uit de Vrienden van Trompenburg hebben bijgedragen in de exploitatie en door een zeer voorzichtig uitgavenbeleid kon dit jaar met een positief saldo worden afgesloten.

Trompenburg zoekt naar wegen om in de komende jaren een nieuw financieel evenwicht te vinden. Donaties van particulieren, bedrijven, stichtingen en fondsen zijn van toenemend belang voor hun bijdragen aan projecten die buiten de exploitatie vallen en die zijn gericht op verbetering en vernieuwing van de functie van Trompenburg. De in het verleden gekozen constructie met een vastgezet kapitaal via de Stichting Volkskracht draagt in belangrijke mate bij aan het voortbestaan van Trompenburg maar voor het handhaven van de huidige hoge kwaliteit van tuin en collecties is uiteindelijk meer geld nodig. Met de geringe personeelsbezetting en de belangrijke bijdrage van een grote schare vrijwilligers levert Trompenburg een indrukwekkende prestatie in vergelijking met andere tuinen en musea. Bij elke nieuwe gekozen richting zal steeds voorop blijven staan dat de sfeer en de kwaliteit van Trompenburg overeind blijft en waar mogelijk zal worden versterkt.

Trompenburg Tuinen & Arboretum is een prachtig aangelegde plantentuin met een grote collectie bomen, struiken, vaste planten, bollen en knollen. De oppervlakte bedraagt ruim 8 hectare. De eerste aanleg dateert uit 1820. In 1983 ontving Trompenburg het predikaat "Distinguished Arboretum by the International Dendrological Society". Ter gelegenheid hiervan werd een bronzen plaquette onthuld. Het is daarmee niet alleen een tuin voor plantenkenners, maar ook voor wandelaars op zoek naar rust in een drukke stad. Voor veel inwoners van de stad Rotterdam en omgeving is Trompenburg Tuinen & Arboretum een geliefde plek om te verpozen in een rustige, goed onderhouden én veilige groene omgeving.

Sinds maart 2020 ondervindt ook Nederland de gevolgen van de wereldwijde pandemie van het Coronavirus. Diverse maatregelen zijn sedertdien genomen om de verspreiding van het virus in te dammen. Als gevolg daarvan waren alle musea van medio maart tot begin juni gesloten. Zo ook Trompenburg. Bij de heropening staat de veiligheid van onze bezoekers en medewerkers centraal. De gevolgen van de ontstane situatie zijn onzeker. De financiële impact voor de Stichting is naar verwachting fors. Dankzij aanvullende financiering vanuit de Stichting Vrienden kan de Stichting vooralsnog over voldoende liquiditeit beschikken. De komende periode zal het bestuur van de Stichting, in overleg met de Stichting Vrienden en andere 'stakeholders', nadere plannen maken gericht op een duurzame bedrijfsvoering.

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum  
Rotterdam

Het bestuur spreekt haar erkentelijkheid uit aan iedereen die met volle inzet en betrokkenheid meewerkt aan de instandhouding en verbetering van Trompenburg Tuinen & Arboretum. De gemotiveerde groep van personeel en vrijwilligers is een belangrijke drager van het succes en maakt dat het bestuur de toekomst met vertrouwen tegemoet ziet. Verwezen wordt ook naar het verslag Een Wandeling door 2019 op de internetsite van Trompenburg ([www.trompenburg.nl](http://www.trompenburg.nl)).

Rotterdam, 6 juli 2020

Was getekend,

B. Westendorp  
Voorzitter

T.L. Cieremans

A. van Hoey Smith

J.R. van Hoey Smith  
Secretaris

W.H. Kromhout

J.A. de Bruin  
Penningmeester

A. Loef

## **Jaarstukken 2019**

- Jaarrekening

## **Jaarrekening**

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

## Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	31.12.2018
	€	€		€	€
<b>Actief</b>			<b>Passief</b>		
<b>Vaste activa</b>			<b>Eigen vermogen</b>		
Materiële vaste activa	<u>19.600</u>	<u>0</u>	Bestemmingsreserve	31.047	31.047
	19.600	0	Overige reserves	<u>39.667</u>	<u>34.109</u>
				70.714	65.156
<b>Vlottende activa</b>			<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Vorraden	6.477	7.170	Crediteuren	47.187	18.687
Debiteuren	10.599	3.145	Vooruitontvangen baten	11.704	10.633
Stichting Vrienden	6.425	56.425	Overige	<u>41.950</u>	<u>40.773</u>
Omzetbelasting	14.260	13.730		100.841	70.093
Overige	55.411	32.644			
Liquide middelen	<u>58.783</u>	<u>22.135</u>			
	151.955	135.249			
	171.555	135.249		171.555	135.249

## Staat van baten en lasten over 2019

	2019	2018
	€	€
Dagkaarten	131.514	109.995
Jaarkaarten	14.189	16.173
Rotterdampas en museumjaarkaart	196.602	154.281
Verkopen van artikelen en consumpties	61.939	114.668
Pacht theehuis	5.677	5.028
Overige inkomsten	<u>100.758</u>	<u>12.585</u>
<i>Som der opbrengsten</i>	510.679	412.730
Stichting Vrienden	125.000	220.000
Vrienden	19.644	19.572
Gemeente Rotterdam	0	0
Overige donaties	<u>13.149</u>	<u>50.454</u>
<i>Som der donaties</i>	<u>157.793</u>	<u>290.026</u>
<b>Som der baten</b>	668.472	702.756
Personeelskosten	339.084	345.331
Tuinonderhoud	122.432	152.831
Huisvesting en algemene kosten	168.809	150.948
Afschrijvingen	4.900	0
Kostprijs verkopen van artikelen en consumpties	<u>27.689</u>	44.840
<b>Som der lasten</b>	<u>662.914</u>	<u>693.950</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>5.558</u></u>	<u><u>8.806</u></u>

## Toelichting

### Algemeen

#### **Activiteiten**

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum (de "**Stichting**") is statutair gevestigd te Rotterdam en ingeschreven in het handelsregister onder nummer 000023099879.

De Stichting exploiteert de buitenplaats Trompenburg in Rotterdam-Kralingen. Het arboretum is gerangschikt als landgoed in de zin van de Natuurschoonwet. Voorts heeft de Stichting de status als algemeen nut beogende instelling (ANBI). De terreinen waarop de tuinen en het arboretum zich bevinden zijn juridisch eigendom van Stichting Volkskracht Natuurmonumenten die deze ter beschikking stelt aan de Stichting. Dit geldt ook voor het merendeel van de opstallen van Trompenburg. De exploitatie-opbrengsten bestaan, naast de opbrengst van kaartverkoop, uit de opbrengst van verkoop van artikelen en consumpties, dienstverlening, evenementen en incidentele donaties. Een structurele bijdrage wordt ontvangen van de Stichting Vrienden van Trompenburg Tuinen en Arboretum (de "**Stichting Vrienden**"). De bijdrage van de Gemeente Rotterdam is in 2014 helaas beëindigd.

De Stichting Vrienden geeft naast de structurele steun ook incidentele steun wanneer dat door bijzondere omstandigheden opportuun is. Eenmalige of bijzondere projecten worden zo veel mogelijk gefinancierd door middel van bijdragen van sponsors en fondsen; deze bijdragen worden direct in mindering gebracht op de uitgaven van deze projecten.

### Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Voorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **Bestemmingsreserve**

Om inzichtelijk te maken welke lasten voor groot onderhoud van gebouwen in de toekomst worden voorzien, wordt ter hoogte daarvan een bestemmingsreserve gevormd. Deze wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. Het uitgevoerde onderhoud wordt, via de staat van baten en lasten, ten laste van deze reserve gebracht.

### **Kortlopende schulden**

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiesubsidies (donaties) worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin deze zijn toegekend.

### **Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa bestaan uit machines en het gehanteerde afschrijvingspercentage bedraagt 20%.

#### **Vorraden**

De voorraden bestaan volledig uit winkelvoorraden.

#### **Rekening-courant Stichting Vrienden**

Het verloop van de rekening-courant positie met de Stichting Vrienden is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Saldo 1 januari	56.425	56.425
Bijdrage groot onderhoud	0	0
Exploitatiebijdrage door Stichting Vrienden	125.000	220.000
Ontvangen van Stichting Vrienden	<u>(175.000)</u>	<u>(220.000)</u>
Saldo 31 december	6.425	56.425

### **Eigen vermogen**

Het resultaat over 2019 van € 5.558 is toegevoegd aan de overige reserves.

Het resultaat over 2018 van € 8.806 is toegevoegd aan de overige reserves.

#### *Bestemmingsreserve*

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Saldo 1 januari	31.047	31.047
Dotatie	0	0
Onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo 31 december	31.047	31.047

#### *Overige reserves*

Het verloop van de overige reserves is als volgt:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Saldo 1 januari	34.109	25.303
Resultaatbestemming	<u>5.558</u>	<u>8.806</u>
Saldo 31 december	39.667	34.109

### **Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten**

#### **Verkopen en kostprijs verkopen van artikelen en consumpties**

De brutomarges op verkopen in 2019 waren als volgt samengesteld:

	<u>Verkopen</u>	<u>Kostprijs verkopen</u>	<u>Brutomarge</u>
	€	€	€
Artikelen	43.559	19.168	24.391
Consumpties	<u>18.380</u>	<u>8.521</u>	<u>9.859</u>
Totaal	61.939	27.689	34.250

De brutomarges op verkopen in 2018 waren als volgt samengesteld:

	Verkopen	Kostprijs verkopen	Brutomarge
	€	€	€
Artikelen	42.109	21.395	20.714
Consumpties	<u>72.559</u>	<u>23.445</u>	<u>49.114</u>
Totaal	114.668	44.840	69.828

### Evenementen en overige inkomsten

Deze opbrengsten bestaan voornamelijk uit huuropbrengsten en opbrengsten van grootschalige evenementen, waaronder de opbrengst van kramen na aftrek van de kosten daarvan, en projecten.

### Personeelskosten

	2019	2018
	€	€
Salarissen en vakantietoelage	246.571	236.426
Sociale lasten en pensioenlasten	68.236	64.317
Zorgverzekering	12.863	6.908
Vrijwilligers	11.814	37.512
Overige	(400)	168
	<u>339.084</u>	<u>345.331</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2019 6,75 (2018: 5,5).

### Tuinonderhoud

	2019	2018
	€	€
Groot onderhoud en werk derden	105.248	128.902
Onderhoud machines	1.903	2.138
Brandstoffen	2.403	2.948
Overige	12.878	18.843
	<u>122.432</u>	<u>152.831</u>

### Huisvesting en algemeen

	2019	2018
	€	€
Huisvesting	54.488	54.171
Marketing en promotie	41.534	37.323
Administratie, accountant en advies	49.310	30.068
Porti, kantoorbenodigdheden en automatisering	20.431	27.333
Overige	3.046	2.053
	<u>168.809</u>	<u>150.948</u>

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Sinds maart 2020 ondervindt ook Nederland de gevolgen van de wereldwijde pandemie van het Coronavirus. Diverse maatregelen zijn sedertdien genomen om de verspreiding van het virus in te dammen. Als gevolg daarvan waren alle musea van medio maart tot begin juni gesloten. Zo ook Trompenburg. Bij de heropening staat de veiligheid van onze bezoekers en medewerkers centraal. De gevolgen van de ontstane situatie zijn onzeker. De financiële impact voor de Stichting is naar verwachting fors. Dankzij aanvullende financiering vanuit de Stichting Vrienden kan de Stichting vooralsnog over voldoende liquiditeit beschikken. De komende periode zal het bestuur van de Stichting, in overleg met de Stichting Vrienden en andere 'stakeholders', nadere plannen maken gericht op een duurzame bedrijfsvoering.

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum  
Rotterdam

**Ondertekening van de jaarrekening**

Rotterdam, 6 juli 2020

Was getekend,

B. Westendorp  
Voorzitter

T.L. Cieremans

A. van Hoey Smith

J.R. van Hoey Smith  
Secretaris

W.H. Kromhout

J.A. de Bruin  
Penningmeester

A. Loef