

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum  
Rotterdam

Rapport inzake  
jaarstukken 2018

23 mei 2019

## Inhoud

	Blad
<b>Bestuursverslag</b>	<b>3</b>
Bestuursverslag 2018	4
<b>Jaarstukken 2018</b>	<b>5</b>
Jaarrekening	6
Balans per 31 december 2018	7
Staat van baten en lasten over 2018	8
Toelichting	9

## **Bestuursverslag**

## Bestuursverslag 2018

Ook in dit verslagjaar heeft Trompenburg Tuinen zich mogen verheugen op een groei van het aantal bezoeken. Dit jaar met 10% tot het aantal van 60.000. De belangstelling voor Groen en voor het verpozen in het Groen door een jongere groep is duidelijk waarneembaar. De baten uit de Vrienden van Trompenburg hebben bijgedragen in de exploitatie maar ondanks een zeer voorzichtig uitgavenbeleid kon dit jaar niet 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.

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 2018 op de internetsite van Trompenburg (<https://www.trompenburg.nl/>).

Rotterdam, 23 mei 2019

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 2018**

- Jaarrekening

## **Jaarrekening**

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

## Balans per 31 december 2018

(na resultaatbestemming)

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	€	€
<b>Actief</b>		
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	7.170	7.760
Debiteuren	3.145	9.452
Stichting Vrienden	56.425	56.425
Omzetbelasting	13.730	2.269
Overige	32.644	41.700
Liquide middelen	<u>22.135</u>	<u>19.396</u>
	135.249	137.002
	<u>135.249</u>	<u>137.002</u>

## Passief

### Eigen vermogen

Bestemmingsreserve	31.047	31.047
Overige reserves	<u>34.109</u>	<u>25.303</u>
	65.156	56.350

### Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren	18.687	36.933
Vooruitontvangen baten	10.633	15.484
Overige	<u>40.773</u>	<u>28.235</u>
	70.093	80.652

	<u>135.249</u>	<u>137.002</u>
--	----------------	----------------

## Staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
Dagkaarten	109.995	86.564
Jaarkaarten	16.173	20.865
Rotterdampas en museumjaarkaart	154.281	129.826
Verkopen van artikelen en consumpties	114.668	54.200
Pacht theehuis	5.028	19.044
Evenementen en overige inkomsten	<u>12.585</u>	<u>19.333</u>
<i>Som der opbrengsten</i>	412.730	329.832
Stichting Vrienden	220.000	225.000
Vrienden	19.572	22.047
Gemeente Rotterdam	0	0
Overige donaties	<u>50.454</u>	<u>5.183</u>
<i>Som der donaties</i>	<u>290.026</u>	<u>252.230</u>
<b>Som der baten</b>	702.756	582.062
Personeelskosten	345.331	333.890
Tuinonderhoud	152.831	113.256
Huisvesting en algemene kosten	150.948	127.747
Kostprijs verkopen van artikelen en consumpties	<u>44.840</u>	25.088
<b>Som der lasten</b>	<u>693.950</u>	<u>599.981</u>
<b>Resultaat</b>	<u><u>8.806</u></u>	<u><u>(17.919)</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**

#### **Vorraden**

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**

#### **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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Saldo 1 januari	56.425	56.425
Bijdrage groot onderhoud	0	0
Exploitatiebijdrage door Stichting Vrienden	220.000	225.000
Ontvangen van Stichting Vrienden	<u>(220.000)</u>	<u>(225.000)</u>
Saldo 31 december	56.425	56.425

#### **Eigen vermogen**

Uit het resultaat 2017 van € (17.919) is een bedrag van € 20.350 toegevoegd aan de bestemmingsreserve. Het overblijvende verlies van € (38.269) is in mindering gebracht op 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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Saldo 1 januari	31.047	10.697
Dotatie	0	20.350
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>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Saldo 1 januari	25.303	63.572
Resultaatbestemming	<u>8.806</u>	<u>(38.269)</u>
Saldo 31 december	34.109	25.303

**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 2018 waren als volgt samengesteld:

	<u>Verkopen</u>	<u>Kostprijs verkopen</u>	<u>Brutomarge</u>
	€	€	€
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

De brutomarges op verkopen in 2017 waren als volgt samengesteld:

	<u>Verkopen</u>	<u>Kostprijs verkopen</u>	<u>Brutomarge</u>
	€	€	€
Artikelen	39.468	18.630	20.838
Consumpties	<u>14.732</u>	<u>6.458</u>	<u>8.274</u>
Totaal	54.200	25.088	29.112

**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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Salarissen en vakantietoelage	236.426	234.179
Sociale lasten en pensioenlasten	64.317	59.422
Zorgverzekering	6.908	12.355
Vrijwilligers	37.512	21.683
Overige	168	6.251
	<u>345.331</u>	<u>333.890</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2018 5,5 (2017: 5,2).

### Tuinonderhoud

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Groot onderhoud en werk derden	128.902	84.928
Onderhoud machines	2.138	5.016
Brandstoffen	2.948	3.279
Overige	18.843	20.033
	<u>152.831</u>	<u>113.256</u>

### Huisvesting en algemeen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Huisvesting	54.171	57.228
Marketing en promotie	37.323	19.755
Administratie, accountant en advies	30.068	26.688
Porti, kantoorbenodigdheden en automatisering	27.333	19.982
Overige	2.053	4.094
	<u>150.948</u>	<u>127.747</u>

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum  
Rotterdam

**Ondertekening van de jaarrekening**

Rotterdam, 23 mei 2019

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