

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Rapport inzake
jaarstukken 2020

30 juni 2021

CONCEPT

Inhoud

	Blad
Bestuursverslag	3
Bestuursverslag 2020	4
Jaarstukken 2020	6
Jaarrekening	7
Balans per 31 december 2020	8
Staat van baten en lasten over 2020	9
Toelichting	10

CONCEPT

Bestuursverslag

CONCEPT

Bestuursverslag 2020

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 fors. Dankzij aanvullende financiering vanuit de Stichting Vrienden kan de Stichting voornamelijk over voldoende liquiditeit beschikken. Maar ondanks de steunmaatregelen van de overheid, een bijdrage van het Mondriaanfonds, een voorzichtig uitgavenbeleid en een kleine reorganisatie hebben we dit boekjaar toch helaas met een negatief saldo van € 60.000 moeten afsluiten. 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.

Er waren echter ook lichtpuntjes. Er is namelijk nog nooit zoveel gewandeld door de Nederlanders als in 2020. Ook het belang van de natuur wordt meer omarmd merken wij nu we weer open zijn. In 2020 bezochten ruim 40.000 (40.609 om exact te zijn) bezoekers Trompenburg in de maanden dat we wél geopend waren (ten opzichte van ca. 65.000 in 2019). Door Covid-19 zijn natuurgebieden herontdekt en is de belangstelling voor het verpozen in het groen door een steeds breder publiek duidelijk waarneembaar. Kortom hierin liggen ook kansen voor Trompenburg tuinen & Arboretum.

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. Daarom heeft het bestuur besloten om per 1 mei Hester Pastwa-Avis te benoemen als zakelijk en commercieel directeur. De benoeming past in het door het bestuur ontwikkelde plan om het bestaan van Trompenburg breder onder de aandacht te brengen en de faciliteiten van Trompenburg op een hoger plan te brengen. Naast het doel om het aantal bezoekers verder te laten toenemen, zal Trompenburg ook naar andere bronnen van inkomsten zoeken en reeds bestaande bronnen beter en professioneler exploiteren. Doel is om op deze wijze het bestaan van Trompenburg op de lange termijn te borgen.

Directeur Hortulanus Gert Fortgens blijft verantwoordelijk voor de collectie en de tuin. Het bezoekersaantal, dat de laatste jaren telkens met ongeveer tien procent toenam, toont aan dat velen oog hebben voor de kwaliteit welke Trompenburg onder leiding van Gert Fortgens uitstraalt.

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.

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 2020 op de internetsite van Trompenburg (www.trompenburg.nl).

Rotterdam, 30 juni 2021

Was getekend,

B. Westendorp
Voorzitter

T.L. Cieremans

A. van Hoey Smith

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

J.R. van Hoey Smith
Secretaris

W.H. Kromhout

J.A. de Bruin
Penningmeester

A. Loef

CONCEPT

Jaarstukken 2020

- Jaarrekening

CONCEPT

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

CONCEPT

Balans per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)		31.12.2020	31.12.2019		31.12.2020	31.12.2019
		€	€		€	€
Actief				Passief		
Vaste activa				Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	<u>82.633</u>	82.633	<u>19.600</u>	Bestemmingsreserve	31.047	31.047
			19.600	Overige reserves	<u>(20.433)</u>	<u>39.667</u>
					10.614	70.714
Vlottende activa				Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Vorraden	12.146		6.477	Crediteuren	94.340	47.187
Debiteuren	1.192		10.599	Vooruitontvangen baten	16.362	11.704
Stichting Vrienden	(68.575)		6.425	Overige	<u>43.843</u>	<u>41.950</u>
Omzetbelasting	21.805		14.260		154.545	100.841
Overige	51.154		55.411			
Liquide middelen	<u>64.804</u>		<u>58.783</u>			
		82.526	151.955			
		165.159	171.555		165.159	171.555

Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
Dagkaarten	91.042	131.514
Jaarkaarten	11.880	14.189
Rotterdampas en museumjaarkaart	132.381	196.602
Verkopen van artikelen en consumpties	68.657	61.939
Pacht theehuis	7.650	5.677
Overige inkomsten	75.881	100.758
<i>Som der opbrengsten</i>	<u>387.491</u>	<u>510.679</u>
Stichting Vrienden	225.000	125.000
Vrienden	24.401	19.644
Gemeente Rotterdam	0	0
Overige donaties	88.319	13.149
<i>Som der donaties</i>	<u>337.720</u>	<u>157.793</u>
Som der baten	725.211	668.472
Personeelskosten	391.735	339.084
Tuinonderhoud	119.639	122.432
Huisvesting en algemene kosten	237.300	168.809
Afschrijvingen	4.900	4.900
Kostprijs verkopen van artikelen en consumpties	31.737	27.689
Som der lasten	785.311	662.914
Resultaat	<u>(60.100)</u>	<u>5.558</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>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Saldo 1 januari	6.425	56.425
Bijdrage groot onderhoud	0	0
Exploitatiebijdrage door Stichting Vrienden	225.000	125.000
Ontvangen van Stichting Vrienden	<u>(300.000)</u>	<u>(175.000)</u>
Saldo 31 december	(68.575)	6.425

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>2020</u>	<u>2019</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>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Saldo 1 januari	39.667	34.109
Resultaatbestemming	<u>(60.100)</u>	<u>5.558</u>
Saldo 31 december	(20.433)	39.667

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 2020 waren als volgt samengesteld:

	<u>Verkopen</u>	<u>Kostprijs verkopen</u>	<u>Brutomarge</u>
	€	€	€
Artikelen	51.099	18.011	33.088
Consumpties	<u>17.558</u>	<u>13.726</u>	<u>3.832</u>
Totaal	68.657	31.737	36.920

De brutomarges op verkopen in 2019 waren als volgt samengesteld:

	Verkopen	Kostprijs verkopen	Brutomarge
	€	€	€
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

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

	2020	2019
	€	€
Salarissen en vakantietoelage	294.994	246.571
Sociale lasten en pensioenlasten	78.647	68.236
Zorgverzekering	37.070	12.863
Vrijwilligers	8.590	11.814
Overige	<u>(27.566)</u>	<u>(400)</u>
	<u>391.735</u>	<u>339.084</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2020 9,1 (2019: 6,75).

Tuinonderhoud

	2020	2019
	€	€
Groot onderhoud en werk derden	100.699	105.248
Onderhoud machines	2.491	1.903
Brandstoffen	2.621	2.403
Overige	<u>13.828</u>	<u>12.878</u>
	<u>119.639</u>	<u>122.432</u>

Huisvesting en algemeen

	2020	2019
	€	€
Huisvesting	48.360	54.488
Marketing en promotie	53.346	41.534
Administratie, accountant en advies	101.735	49.310
Porti, kantoorbenodigdheden en automatisering	32.525	20.431
Overige	<u>1.334</u>	<u>3.046</u>
	<u>237.300</u>	<u>168.809</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.

CONCEPT

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, XX juni 2021

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

CONCEPT