

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Rapport inzake
jaarstukken 2022

29 juni 2023 [**CONCEPT**]

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Inhoud

	Blad
Bestuursverslag	3
Bestuursverslag 2022	4
Jaarstukken 2022	6
Jaarrekening	7
Balans per 31 december 2021	8
Staat van baten en lasten over 2022	9
Toelichting	10

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Bestuursverslag

Bestuursverslag 2022

In 2022 had Trompenburg alleen nog in januari te maken met een lockdown vanwege de Covid-Pandemie. Daarna zagen we gelukkig al snel dat bezoekers de tuin in het voorjaar graag weer wilden bezoeken. Bovendien profiteerden we als buitenlocatie ook van het feit dat we voor veel bezoekers een van de eerste culturele locaties waren die ze weer durfden te bezoeken. Uiteindelijk hebben we in 2022 een recordaantal bezoekers ontvangen: 80.000. Na een aantal zeer lastige Covid jaren een opsteker!
De groeiende interesse in en liefde voor de natuur sinds de pandemie zet verder door, waardoor verpozen in het groen door een steeds breder publiek wordt omarmd. Daarnaast heeft Trompenburg ook een actiever marketing & communicatiebeleid ingezet teneinde meer publiek te trekken.

De gemiddelde besteding in winkel en horeca was gemiddeld € 2,21 per persoon. Iets lager dan in de pandemie periode, maar veel hoger (230%) dan voor de pandemie in 2019. De succesvolle exploitatie van tuin Perenhof was hier eveneens voor een groot deel verantwoordelijk voor, naast het feit dat er ruim 100.000 euro extra inkomsten dankzij verhuur werden gerealiseerd. Het Mondriaanfonds steunde ons ook vanuit de Covid regelingen met een donatie vanuit de € 60.000,- Hierdoor wisten we de onttrekking vanuit de Stichting Vrienden van Trompenburg ook "te beperken" tot € 125.000,- en sloten we het boekjaar met een positief saldo van € 6.000 af.

Trompenburg zoekt actief naar wegen om in de komende jaren een nieuw financieel evenwicht te vinden. Donaties van particulieren, bedrijven, stichtingen en fondsen zijn van toenemend belang. We zijn het Mondriaanfonds dan ook zeer erkentelijk voor hun gulle bijdrage en steun in dit post-corona jaar.

Daarnaast zoeken we continu naar steun voor projecten die buiten de exploitatie vallen en die zijn gericht op verbetering en vernieuwing van de functie van Trompenburg. De komende periode gaat het bestuur van de Stichting, in overleg met de Stichting Vrienden en andere 'stakeholders', verder door met ontwikkelen van toekomstplannen gericht op een duurzame bedrijfsvoering. 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.

Intern heeft Trompenburg in verband met het aanstaande pensioneren van de Directeur-Hortulanus Gert Fortgens al diverse stappen gezet naar de organisatie van de toekomst door de organisatie anders in te richten, zodat we de komende jaren verder kunnen bouwen aan een florierende tuin.

Met een beperkte personeelsbezetting en een belangrijke bijdrage van een grote schare vrijwilligers levert Trompenburg een indrukwekkende prestatie in vergelijking met andere tuinen en musea. Samen houden ze sfeer, kwaliteit en gastvrijheid Trompenburg overeind en wordt deze waar mogelijk zoveel mogelijk 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 2022 op de internetsite van Trompenburg (www.trompenburg.nl).

Rotterdam, XX XXXX 2023

Was getekend,

B. Westendorp
Voorzitter

T.L. Cieremans

A. van Hoey Smith

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

J.R. van Hoey Smith
Secretaris

H. Sneep

J.A. de Bruin
Penningmeester

M.J. Alberda

Jaarstukken 2022

- Jaarrekening

Jaarrekening

- Balans
- Staat van baten en lasten
- Toelichting

Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€	€
Actief			Passief	
Vaste activa			Eigen vermogen	
Materiële vaste activa	<u>71.345</u>	<u>84.551</u>	Bestemmingsreserve	31.047
	71.345	84.551	Overige reserves	<u>(13.965)</u>
				17.082
Vlottende activa			Kortlopende schulden en overlopende passiva	
Voorraden	23.210	12.376	Crediteuren	63.360
Debiteuren	26.657	9.035	Stichting Vrienden	93.575
Omzetbelasting	4.277	9.409	Vooruitontvangen baten	13.947
Overige	88.009	46.129	Overige	<u>55.754</u>
Liquide middelen	<u>30.220</u>	<u>37.025</u>		
	172.373	113.974		226.636
	243.718	198.525		187.464
				243.718
				198.525

Met opmerkingen [dBJ1]: Afronding 2022: (199).

Staat van baten en lasten over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Dagkaarten	215.571	124.077
Jaarkaarten	13.107	10.492
Rotterdampas en museumjaarkaart	247.448	145.455
Verkopen van artikelen en consumpties	177.596	136.097
Verhuur Perenhof	108.993	
Verhuur Uithoek	9.900	9.000
Overige inkomsten	<u>65.799</u>	<u>75.482</u>
<i>Som der opbrengsten</i>	<i>838.414</i>	<i>500.603</i>
Stichting Vrienden	125.000	175.000
Vrienden	8.030	11.558
Gemeente Rotterdam	0	0
Bijdrage Mondriaanfonds	60.000	132.099
Overige donaties	<u>71.180</u>	<u>44.761</u>
<i>Som der donaties</i>	<i>264.210</i>	<i>363.418</i>
Som der baten	1.102.624	864.021
Personeelskosten	571.013	550.856
Tuinonderhoud	171.554	98.586
Huisvesting en algemene kosten	211.916	147.240
Afschrijvingen	13.206	13.206
Kostprijs verkopen van artikelen en consumpties	125.309	71.959
Bankkosten	<u>3.605</u>	<u>2.119</u>
Som der lasten	1.096.603	883.966
Resultaat	<u>6.021</u>	<u>(19.945)</u>

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

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 (om niet) ter beschikking stelt aan de Stichting. Dit geldt ook voor het merendeel van de opstallen van Trompenburg. De Stichting draagt de daaraan verbonden lasten en ontvangt de vruchten.

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.

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

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

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

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	Inventaris/ Perenhof	Tuinmachines	Totaal
	€	€	€
Verkrijgings-/Vervaardigingsprijs per 1 januari 2022	83.057	24.500	107.557
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 1 januari 2022	<u>(8.306)</u>	<u>(14.700)</u>	<u>(23.006)</u>
Boekwaarde per 1 januari 2022	74.751	9.800	84.551
Aanschaffingen	0	0	0
Afschrijvingen	<u>(8.306)</u>	<u>(4.900)</u>	<u>(13.206)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>66.445</u>	<u>4.900</u>	<u>71.345</u>
Verkrijgings-/Vervaardigingsprijs per 31 december 2022	83.057	24.500	107.557
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen per 31 december 2022	<u>(16.612)</u>	<u>(19.600)</u>	<u>(36.212)</u>
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>66.445</u>	<u>4.900</u>	<u>71.345</u>
Afschrijvingspercentages	<u>20%</u>	<u>20%</u>	

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Voorraden

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>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Saldo 1 januari	(93.575)	(68.575)
Exploitatiebijdrage door Stichting Vrienden	125.000	175.000
Ontvangen van Stichting Vrienden	<u>(125.000)</u>	<u>(200.000)</u>
Saldo 31 december	(93.575)	(93.575)

Eigen vermogen

Het resultaat over 2021 van € (19.945) is in mindering gebracht op de overige reserves.

Bestemmingsreserve

Het verloop van de bestemmingsreserve is als volgt:

	<u>2022</u>	<u>2021</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>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Saldo 1 januari	(19.986)	(41)
Resultaatbestemming	<u>6.021</u>	<u>(19.945)</u>
Saldo 31 december	(13.965)	(19.986)

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 2021 waren als volgt samengesteld:

	Verkopen	Kostprijs verkopen	Brutomarge
	€	€	€
Artikelen	98.739	69.677	29.062
Consumpties	78.857	55.632	23.225
Totaal	177.596	125.309	52.287

De brutomarges op verkopen in 2021 waren als volgt samengesteld:

	Verkopen	Kostprijs verkopen	Brutomarge
	€	€	€
Artikelen	73.001	40.719	32.282
Consumpties	63.096	31.240	31.856
Totaal	136.097	71.959	64.138

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

	2022	2021
	€	€
Salarissen en vakantietoelage	426.008	448.641
Sociale lasten en pensioenlasten	101.953	117.316
Zorgverzekering	4.247	19.152
Vrijwilligers	10.419	12.651
Overige	28.386	(46.904)
	<u>571.013</u>	<u>550.856</u>

In de post overige is begrepen een bedrag van circa EUR 3 duizend aan ontvangen gelden in het kader van de Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW) (2021: circa EUR 66 duizend).

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltime basis, bedroeg in 2022: XX,X (2021: 10,1).

Met opmerkingen [dBJ2]: Juiste FTE-getal voor 2022 nog invullen.

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Tuinonderhoud

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Groot onderhoud en werk derden	152.020	83.716
Onderhoud machines	1.825	1.214
Brandstoffen	2.582	2.245
Overige	15.127	11.411
	<u>171.554</u>	<u>98.586</u>

Huisvesting en algemeen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Huisvesting	102.850	62.931
Marketing en promotie	38.028	8.569
Administratie, accountant en advies	21.352	53.752
Porti, kantoorbenodigdheden en automatisering	40.366	30.362
Overige	9.320	5.444
	<u>211.916</u>	<u>161.058</u>

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum
Rotterdam

Ondertekening van de jaarrekening

Rotterdam, XX XXXX 2023

Was getekend,

B. Westendorp
Voorzitter

T.L. Cieremans

A. van Hoey Smith

J.R. van Hoey Smith
Secretaris

H. Sneep

J.A. de Bruin
Penningmeester

M.J. Alberda