

Jaarverslag 2015
25 mei 2016

	<u>bladzijde</u>
1. Bestuursverslag	2
2. Balans per 31 december 2015	3
3. Staat van baten en lasten over 2015	4
4. Toelichting	5
5. Accountantsverklaring	9

Opgemaakt in de bestuursvergadering van 25 mei 2016.

1. Bestuursverslag

Dankzij de in het verleden gekozen constructie met een vastgezet kapitaal via de Stichting Volkskracht is het voortbestaan van Trompenburg verzekerd. Dat wil zeggen een voortbestaan op een acceptabel niveau. Voor het handhaven van de huidige hoge kwaliteit van tuin en collecties is uiteindelijk meer geld nodig. Voor een belangrijk deel (50% van het jaarlijkse budget) wordt dit gegenereerd uit entreegelden, publieksactiviteiten, winkel en consumpties. Dat is een indrukwekkende prestatie in vergelijking met andere tuinen en musea (landelijk gemiddelde is 20%!).

In 2015 is het systeem van jaarkaarten en donateurs omgezet in een nieuwe vorm. Aanleiding hiervoor was naast de deelname van Trompenburg aan de Museumkaart en de Rotterdampas het wegvallen van de gemeentelijke steun. Compensatie voor dit laatste wordt gezocht in het oprichten van een kring van Vrienden van Trompenburg. In de staat van Baten en Lasten zijn de veranderingen van de hieruit ontvangen baten terug te vinden. Voorzien was een flinke terugval van inkomsten in dit eerste jaar maar dit bleek uiteindelijk niet het geval. De baten uit de Vrienden van Trompenburg hebben hier aan bijgedragen en de verwachting is dat deze groep verder kan worden uitgebouwd om onze financiële positie voor de toekomst te versterken. Door een zeer voorzichtig uitgavenbeleid kon dit jaar met een positief saldo worden afgesloten.

Trompenburg staat voor de uitdaging om in de komende jaren toe te werken naar het vinden van een nieuw financieel evenwicht. Donaties van particulieren, bedrijven, stichtingen en fondsen zijn van toenemend belang voor hun bijdragen aan projecten die buiten de exploitatie vallen en zijn gericht op verbetering en vernieuwing van de functie van Trompenburg.

Zoals steeds zal 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 van Trompenburg Tuinen en Arboretum en maakt dat het bestuur toekomst met vertrouwen tegemoet ziet.

Verwezen wordt ook naar het verslag Een Wandeling door 2015 op de internetsite van Trompenburg (<http://www.trompenburg.nl/>).

Rotterdam, mei 2016

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

Visser & Visser Accountants B.V.
Postbus 3102
2800 CE GOUDA
Telefoon (0182) 358 235

2. Balans per 31 december

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	<u>-</u>	<u>1.864</u>
Vlottende activa		
Vorraden	4.945	11.235
Vorderingen		
Debiteuren	2.620	2.199
Stichting Vrienden Trompenburg	27.120	27.120
Omzetbelasting	7.872	15.424
Overige vorderingen	23.020	16.509
Liquide middelen	62.689	38.550
Totaal vlottende activa	<u>128.266</u>	<u>111.037</u>
Totaal activa	<u>128.266</u>	<u>112.901</u>
PASSIVA EN VERMOGEN		
Vermogen	<u>69.840</u>	<u>35.741</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	10.866	16.782
Vooruit ontvangen baten	27.098	28.740
Loonbelasting en premies	7.873	7.503
Overige	12.589	24.135
Totaal kortlopende schulden	<u>58.426</u>	<u>77.160</u>
Totaal passiva en vermogen	<u>128.266</u>	<u>112.901</u>

3. Staat van baten en lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
BATEN		
Dagkaarten	69.809	62.979
Jaarkaarten	31.882	89.504
Rotterdampas en museumjaarkaart	84.699	46.049
Verkopen van artikelen en consumpties	90.872	79.877
Pacht theehuis	8.614	6.737
Evenementen en overige inkomsten	9.134	10.958
Donaties		
Stichting Vrienden Trompenburg	250.000	250.000
Vrienden	23.517	-
Gemeente Rotterdam	-	20.150
Overige donaties	8.375	9.803
Totaal opbrengsten	<u>576.902</u>	<u>576.057</u>
LASTEN		
Personeelskosten	334.646	354.023
Tuinonderhoud	76.630	72.063
Huisvesting en algemene kosten	94.643	102.277
Afschrijvingen	1.264	2.739
Kostprijs verkopen van artikelen en consumpties	35.622	37.659
Totaal lasten	<u>542.805</u>	<u>568.761</u>
NETTO RESULTAAT	<u>34.097</u>	<u>7.296</u>

4. Toelichting

4.1 Algemeen

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum (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.

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.

4.2 Bestuur

Het bestuur bestond op 31 december 2015 uit:

Mr B. Westendorp, voorzitter
De heer J.R. van Hoey Smith, secretaris
Drs J.A. de Bruin, penningmeester
Mr A. van Hoey Smith,
De heer W.H. Kromhout,
Mevrouw mr. T.L. Cieremans en
Mevrouw A. Loef, allen bestuurslid

4.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Activa en passiva

Tenzij anders vermeld worden activa gewaardeerd tegen nominale waarde of lagere realisatiewaarde, en passiva tegen nominale waarde.

Voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs. Voor incurrantheid wordt een voorziening in mindering gebracht.

Tuinapparatuur en overige inventarissen worden gewaardeerd tegen kostprijs, onder aftrek van geaccumuleerde afschrijvingen. Lineaire afschrijvingen vinden plaats over een geschatte levensduur van 5 tot 7 jaar.

Opbrengsten en kosten

Opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. De maatregelen van interne controle die de volledige verantwoording van opbrengsten moeten waarborgen worden adequaat geacht, maar kennen beperkingen in het licht van de beperkte omvang van de organisatie.

4.4 Toelichting op de balans

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
De samenstelling van deze activa is als volgt:		
Tuinapparatuur	-	1.769
Overige inventarissen	-	95
	<u>-</u>	<u>1.864</u>

De mutaties gedurende het jaar zijn als volgt:

Kostprijs per 1 januari	14.520	14.520
Investeringen	-	-
Desinvesteringen	-	-
Kostprijs per 31 december	<u>14.520</u>	<u>14.520</u>
Geaccumuleerde afschrijvingen per 1 januari	12.656	9.917
Afschrijvingen	1.864	2.739
Desinvesteringen	-	-
Geaccumuleerde afschrijvingen per 31 december	<u>14.520</u>	<u>12.656</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>1.864</u>

Voorraden

Voorraden bestaan uit:

Winkelvoorraden	4.945	10.235
Kantoorartikelen en overige	-	1.000
	<u>4.945</u>	<u>11.235</u>

Rekening-courant Stichting Vrienden

De mutaties in het jaar waren als volgt:

Saldo 1 januari	27.120	27.120
Exploitatiebijdrage	250.000	250.000
Opnamen	250.000	250.000
Saldo 31 december	<u>27.120</u>	<u>27.120</u>

Stichting Trompenburg Tuinen en Arboretum

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Vermogen</u>		
Het vermogen muteerde als volgt:		
Saldo per 1 januari	35.741	28.445
Resultaat voor het jaar	34.097	7.296
	<u>69.838</u>	<u>35.741</u>
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige kortlopende schulden bestaan uit:		
Premies bedrijfstakregelingen en pensioenen	7.485	11.177
Overige	5.104	12.958
	<u>12.589</u>	<u>24.135</u>

4.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Verkopen en kostprijs verkopen van artikelen en consumpties

De marges op verkopen in 2015 waren als volgt samengesteld:

	verkoop €	kostprijs verkopen €	bruto marge €
Artikelen	34.268	19.204	15.064
Consumpties	56.604	16.418	40.186
Totaal	<u>90.872</u>	<u>35.622</u>	<u>55.250</u>

De marges op verkopen in 2014 waren als volgt samengesteld:

	verkoop €	kostprijs verkopen €	bruto marge €
Artikelen	37.408	24.966	12.442
Consumpties	42.469	12.693	29.776
Totaal	<u>79.877</u>	<u>37.659</u>	<u>42.218</u>

Evenementen en overige dienstverlening

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

Daarnaast zijn hierin begrepen de opbrengsten van kleinschalige projecten zoals rondleidingen, lezingen, excursies en dergelijke.

Visser & Visser Accountants B.V.
Postbus 3102
2800 CE GOUDA
Telefoon (0182) 358 235

Personeelskosten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
De samenstelling van deze kosten is als volgt:		
Salarissen en vakantietoeslag	251.270	250.975
Sociale lasten en pensioenlasten	62.315	71.923
Zorgverzekering	14.897	12.843
Vrijwilligers	11.446	7.732
Overige	-5.282	10.550
	<u>334.646</u>	<u>354.023</u>

Gedurende 2015 15 waren gemiddeld 11 werknemers (6,7 FTE) in dienst (in 2014: 10 werknemers, 6,6 FTE).

Tuinonderhoud

Groot onderhoud en werk derden	62.417	63.074
Onderhoud machines	513	2.129
Brandstoffen	2.459	3.100
Overige	11.241	3.760
	<u>76.630</u>	<u>72.063</u>

Huisvesting en algemeen

Hierin zijn de volgende kosten begrepen:

Huisvesting	45.079	39.039
Marketing en promotie	12.972	13.081
Administratie, accountant en advies	19.462	15.965
Porti, kantoorbenodigdheden en automatisering	14.271	29.513
Overige	2.859	4.679
	<u>94.643</u>	<u>102.277</u>

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Trompenburg Tuinen & Arboretum

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Trompenburg Tuinen & Arboretum te Rotterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, in overeenstemming met de door de Stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 4 van de toelichting van de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat. Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opstellen, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de vennootschap gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.



Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel is de jaarrekening 2015 van Stichting Trompenburg Tuinen & Arboretum, in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de door de entiteit gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in punt 4 van de toelichting van de jaarrekening.

Gouda, 22 september 2016

Visser & Visser Accountants B.V.

A. Plug RA

