

Stichting Pinetum Blijdenstein

Rapport inzake de
Jaarrekening 2020



Inhoudsopgave

Pagina

Administratieverslag

Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	3

Jaarrekening

Balans per 31 december 2020	4
Staat van baten en lasten over 2020	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	12

Belastingen

Jaarrekeningen

Financiële administraties

Financiële rapportages

Salaris administraties

Overige advisering



DIJCK & de RIDDER

Stichting Pinetum Blijdenstein
Van der Lindenlaan 125
1217 PJ Hilversum
Referentie: PIN4696/MB

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken over 2020 van Stichting Pinetum Blijdenstein te Hilversum.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Pinetum Blijdenstein te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Wij hebben u ondersteund bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Pinetum Blijdenstein.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Hilversum, 19 november 2021

Hoogachtend,
Dijck & de Ridder

M.C. Brinkman

Koninginneweg 9

Postbus 1134

1200 BC Hilversum

T (035) 624 80 17

I www.dijckenderidder.nl



Stichting Pinetum Blijdenstein te Hilversum

BALANS PER 31 DECEMBER 2020*(na voorstel resultaatverdeling)***Activa**

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		165.625		171.189
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen		922		1.507
Liquide middelen		24.313		2.610
		<u>190.860</u>		<u>175.306</u>



Stichting Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Passiva

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
STICHTINGSVERMOGEN		1.512		5.778
LANGLOPENDE SCHULDEN		167.181		161.181
KORTLOPENDE SCHULDEN		22.167		8.347
		<u>190.860</u>		<u>175.306</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

	2020		2019	
	€	€	€	€
Brutomarge		100.093		102.575
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	55.530		58.054	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	5.564		6.662	
Exploitatiekosten tuin	23.280		23.182	
Collectie	2.296		2.191	
Marketing en communicatie	5.425		4.687	
Niet aftrekbare omzetbelasting	4.427		3.417	
Algemene kosten	7.838		3.095	
Totaal van som der kosten		<u>104.360</u>		<u>101.288</u>
Totaal van resultaat voor belastingen		-4.267		1.287
Belastingen over de winst of het verlies		-		-
Totaal van resultaat na belastingen		<u><u>-4.267</u></u>		<u><u>1.287</u></u>



GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

GRONDSLAGEN

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de baten en de lasten over het jaar. De baten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

**TOELICHTING OP DE BALANS****ACTIVA****Vaste activa****Materiële vaste activa**

	Bezoekers- centrum	Machines en installaties	Tuin en muur	Renovatie Beheerders Woning	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020					
Verkrijgings- of vervaardi- gingsprijs	174.590	84.914	25.377	16.163	301.044
Cumulatieve afschrijvingen	-36.487	-71.659	-5.546	-16.163	-129.855
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>138.103</u>	<u>13.255</u>	<u>19.831</u>	<u>-</u>	<u>171.189</u>
Afschrijvingen	-3.590	-1.293	-681	-	-5.564
Saldo mutaties	<u>-3.590</u>	<u>-1.293</u>	<u>-681</u>	<u>-</u>	<u>-5.564</u>
Stand per 31 december 2020					
Verkrijgings- of vervaardi- gingsprijs	174.590	84.914	25.378	16.163	301.045
Cumulatieve afschrijvingen	-40.077	-72.952	-6.228	-16.163	-135.420
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>134.513</u>	<u>11.962</u>	<u>19.150</u>	<u>-</u>	<u>165.625</u>

Vlottende activa**Vorderingen**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren	36	801
Overlopende activa	<u>886</u>	<u>706</u>
	<u>922</u>	<u>1.507</u>

**Overlopende activa**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Nog te ontvangen bedragen	-	197
Vooruitbetaalde assurantiepremie	886	509
	<u>886</u>	<u>706</u>

Liquide middelen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Kas Klein Vogelenzang	70	67
MyPos	250	136
ABN AMRO rekening-courant	1.680	1.668
ABN AMRO spaarrekening geormerkt geld	21.800	-
Rabobank Klein Vogelenzang	513	739
	<u>24.313</u>	<u>2.610</u>



Stichting Pinetum Blijdenstein te Hilversum

PASSIVA**Stichtingsvermogen**

	<u>Stichtings- kapitaal</u>
	€
Stand per 1 januari 2020	5.779
Resultaat	-4.267
Stand per 31 december 2020	<u>1.512</u>

Langlopende schulden**Overige schulden**

	<u>Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein</u>
	€
Saldo per 1 januari 2020	161.181
Mutaties boekjaar	6.000
Saldo per 31 december 2020	<u>167.181</u>

De oorspronkelijke lening is verstrekt in 2008 om het vergader- en ontmoetingscentrum Klein Vogelenzang te bouwen. In 2020 is de lening met € 6.000,- verhoogd i.v.m. Corona.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.154	-
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	3.478	6.239
Overige schulden en overlopende passiva	16.535	2.108
	<u>22.167</u>	<u>8.347</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren	<u>2.154</u>	<u>-</u>

**Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Omzetbelasting	1.391	4.104
Loonheffing	1.149	1.232
Pensioenen	938	903
	<u>3.478</u>	<u>6.239</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Vooruitontvangen inkomsten entree automaat + website (Kickstart Cultuurfonds)	8.300	-
Vooruitontvangen inkomsten project paviljoen	5.500	-
Vakantiegeld	1.736	1.984
Accountant	999	-
Overige	-	124
	<u>16.535</u>	<u>2.108</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN****Brutomarge**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Baten	110.829	117.239
Lasten	<u>-10.736</u>	<u>-14.664</u>
Brutowinst	<u><u>100.093</u></u>	<u><u>102.575</u></u>

Baten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Reguliere baten	100.286	96.622
Baten Klein Vogelenzang	4.543	20.117
Projecten	<u>6.000</u>	<u>500</u>
	<u><u>110.829</u></u>	<u><u>117.239</u></u>

Regulieren baten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Jaarkaarten	13.418	11.971
Toegangskaarten	4.087	7.546
Donaties/giften	9.908	14.242
Universiteit van Amsterdam	5.000	4.800
Senioren arrangement	2.000	2.000
Huur beheerderswoning	5.724	5.580
Bijdrage Stichting Steunfonds Pinetum Blijdenstein	35.000	25.000
Structurele subsidie Gemeente Hilversum	25.000	25.000
Plantenverkoop en winkel	<u>149</u>	<u>483</u>
Totaal	<u><u>100.286</u></u>	<u><u>96.622</u></u>

Baten Klein Vogelenzang

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Horeca Klein Vogelenzang	<u>4.543</u>	<u>20.117</u>
Totaal	<u><u>4.543</u></u>	<u><u>20.117</u></u>

Baten projecten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
7 Tuinen in het Gooi	1.500	
Paviljoen Pinetum	<u>4.500</u>	<u>500</u>
Totaal	<u><u>6.000</u></u>	<u><u>500</u></u>

**Lasten**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Reguliere lasten	3.503	6.110
Lasten Klein Vogelenzang	1.959	4.791
Lasten projecten	<u>5.274</u>	<u>3.763</u>
	<u>10.736</u>	<u>14.664</u>

Reguliere lasten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Energie Klein Vogelenzang	1.015	1.032
Belasting Klein Vogelenzang	663	1.512
Kosten beheerderswoning		440
Verzekering Klein Vogelenzang	913	828
Onderhoud Klein Vogelenzang	<u>912</u>	<u>2.298</u>
Totaal	<u>3.503</u>	<u>6.110</u>

Lasten Horeca Klein Vogelenzang

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Horeca Klein Vogelenzang	<u>1.959</u>	<u>4.791</u>
Totaal	<u>1.959</u>	<u>4.791</u>

Lasten projecten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Planthunters	166	
7 Tuinen in het Gooi	710	
Paviljoen Pinetum	<u>4.398</u>	<u>3.763</u>
Totaal	<u>5.274</u>	<u>3.763</u>

**Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Lonen	37.163	39.844
Sociale lasten en pensioenlasten	12.047	12.754
Overige personeelsbeloningen	6.320	5.456
	<u>55.530</u>	<u>58.054</u>

Lonen

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Lonen	37.200	36.893
Vakantiegeld	2.695	2.951
	<u>39.895</u>	<u>39.844</u>
Subsidie NOW	-2.732	-
	<u>37.163</u>	<u>39.844</u>

Gemiddeld aantal werknemers

2020

Gemiddeld aantal werknemers
2019Aantal
1,00

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal
1,10

Het bestuur ontvangt geen vergoeding. Kosten gemaakt voor de stichting worden vergoed.

Sociale lasten en pensioenlasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Sociale lasten	4.134	4.532
Zorgverzekering bijdrage WG	2.567	2.700
Pensioenverzekering	5.346	5.522
	<u>12.047</u>	<u>12.754</u>

**Overige personeelsbeloningen**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Studie- en opleidingskosten	50	984
Onkostenvergoedingen	1.426	468
Vrijwilligersvergoedingen	2.725	2.561
Verzuimverzekering	1.094	861
Reiskostenvergoeding	1.025	582
	<u>6.320</u>	<u>5.456</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bezoekerscentrum	3.590	3.603
Tuinmachines	1.293	1.366
Tuin en muur	681	669
Renovatie beheerderswoning	-	1.024
	<u>5.564</u>	<u>6.662</u>

Exploitatiekosten tuin

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Gas	10.972	9.230
Water	902	690
Electra	240	508
Belastingen onroerende zaken	1.726	882
Verzekeringen	4.071	4.057
Onderhoud tuin en kassen	2.851	6.071
Kosten vuilafval	1.206	866
Overige exploitatiekosten	1.312	878
	<u>23.280</u>	<u>23.182</u>

**Collectie**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Zaden en planten	733	212
Contributies en abonnementen	1.563	1.979
	<u>2.296</u>	<u>2.191</u>

Marketing en communicatie

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Publicatie en promotie	844	1.328
Representatiekosten	120	130
Kosten blijdenstein nieuws	4.186	2.599
Kosten website	275	630
	<u>5.425</u>	<u>4.687</u>

Niet aftrekbare omzetbelasting

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Niet aftrekbare omzetbelasting	<u>4.427</u>	<u>3.417</u>

Algemene kosten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Bestuurskosten	-	189
Kantoorbenodigdheden	1.639	597
Telefoonkosten	614	811
Accountants- en advieskosten	5.136	786
Bankkosten	383	350
Overige algemene kosten	66	362
	<u>7.838</u>	<u>3.095</u>



DIJCK & de RIDDER

Stichting Pinetum Blijdenstein te Hilversum

Hilversum, 19 november 2021
Stichting Pinetum Blijdenstein

Bestuur: