

Rooseveltstraat 18-X  
2321 BM Leiden

Postbus 1324  
2302 BH Leiden

Tel. 071- 523 55 88  
Fax 084- 832 23 87

E-mail: [info@apek.nl](mailto:info@apek.nl)

ABN AMRO Bank:  
NL30 ABNA 0601 3549 15  
BIC: ABNANL2A

BTW: NL 800147704B01

KvK: 28055016

# APEK

Stichting Vrienden van de Leidse Hortus  
t.a.v. de heer A.D.M. van Zijp  
Rapenburg 73  
2311 GJ LEIDEN

## Jaarrekening 2020

### INHOUDSOPGAVE

### Pagina

<b>1. Rapport</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
1.2 Financiële positie	4
<b>2. Bestuursverslag</b>	
2.1 Bestuursverslag 2020 Stichting Vrienden van de Leidse Hortus	6
<b>3. Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december 2020	9
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	11
3.3 Toelichting op de jaarrekening	12
3.4 Toelichting op de balans	15
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	18

## 1. RAPPORT

Rooseveltstraat 18-X  
2321 BM Leiden

Postbus 1324  
2302 BH Leiden

Tel. 071- 523 55 88  
Fax 084- 832 23 87

E-mail: [info@apek.nl](mailto:info@apek.nl)

ABN AMRO Bank:  
NL30 ABNA 0601 3549 15  
BIC: ABNANL2A

BTW: NL 800147704B01

KvK: 28055016

# APEK

Stichting Vrienden van de Leidse Hortus  
t.a.v. de heer A.D.M. van Zijp  
Rapenburg 73  
2311 GJ LEIDEN

Leiden, 17 mei 2021

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw stichting.

De balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## 1.1 Opdrachtbevestiging

### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Vrienden van de Leidse Hortus te Leiden samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

### Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
APEK Administraties

A.P. van der Vliet

# Stichting Vrienden van de Leidse Hortus te Leiden

## 1.2 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar:</b>				
Vorderingen	3.720		23.188	
Effecten	2.017.191		-	
Liquide middelen	3.651.315		5.802.144	
Liquiditeitssaldo		5.672.226		5.825.332
Af: kortlopende schulden		42.181		38.798
Werkkapitaal		5.630.045		5.786.534
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>		<u>5.630.045</u>		<u>5.786.534</u>
<b>Deze financiering vond plaats met:</b>				
Eigen vermogen		<u>5.630.045</u>		<u>5.786.534</u>
		<u>5.630.045</u>		<u>5.786.534</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2020 ten opzichte van 31 december 2019 gedaald met € 156.489.

## **2. BESTUURSVERSLAG**

## 2.1 Bestuursverslag 2020 Stichting Vrienden van de Leidse Hortus

De Stichting Vrienden van de Leidse Hortus (opgericht 2009) ondersteunt de Hortus in het mogelijk maken van activiteiten die gericht zijn op het publiek. Voorts ondersteunt de stichting de Hortus in algemene zaken die betrekking hebben op de continuïteit van de botanische tuin als waardevol erfgoed. De stichting doet dit via inzet van personen, donateurs en vrijwilligers, maar ook via besteding van gelden die bijeen worden gebracht door Vrienden/donateurs, adoptanten en via giften van personen/instellingen. De Stichting beoogt daarnaast voor Vrienden van de Hortus en het publiek activiteiten te organiseren en informatie te verstrekken over zaken die liggen op het terrein van botanie, biodiversiteit en cultuurhistorie. Vrienden/adoptanten ontvangen een toegangspas voor (onbeperkt) bezoek aan de Hortus.

De stichting wordt bestuurd door een bestuur bestaande uit 5 leden. Voorzitter is de heer J.E.M. van Ruiten, penningmeester de heer A.D.M. van Zijp, 1e secretaris mevrouw M.P. Hopperus Buma, 2e secretaris mevrouw A.A. Mulder en PR/communicatie de heer D.C. Ligtenberg. Het bestuur is ongewijzigd gebleven in het verslagjaar. De stichting heeft geen personen in dienst, en de bestuursleden verrichten hun activiteiten pro deo.

Het verslagjaar 2020 stond vrijwel geheel in het teken van “omgaan met consequenties corona”. De Hortus was een flink deel van het jaar gedwongen de toegangspoorten te sluiten. Vele bijeenkomsten en de jaartentoonstelling moesten worden gecancelled. De stichting leverde mede een bijdrage om het negatieve (financiële) resultaat dat door deze gedwongen sluiting werd veroorzaakt, op te vangen. Besloten werd door het Bestuur een toezegging te doen om ter dekking van verliezen ten gevolge van corona voor 2020 en 2021 in totaal een bijdrage van € 125.000 beschikbaar te stellen, waarvan € 75.000 in 2020 en € 50.000 in 2021.

In 2020 werd in samenwerking met de Hortus een project “Vrienden belangrijk” uitgevoerd. Het project had als doel om de ondersteuning (administratief/organisatorisch/financieel) van Vriendenactiviteiten door medewerkers van het bedrijf Hortus te verbeteren en ook de geautomatiseerde verwerking van administratieve zaken, waaronder aangaan vriendenlidmaatschappen en entreepassen, mogelijk te maken. In het project is daarnaast een vernieuwde opbouw van diverse vriendschapsvormen en bijbehorende donatiebedragen opgezet. Het project is in januari 2021 succesvol afgerond.

In 2020 besloot het bestuur om het vermogen van het Carla van Steijn fonds (circa € 5, 5 miljoen) onder te brengen bij een vermogensbeheerder. Op basis van het beleggingsstatuut zijn selectiecriteria geformuleerd, waarbij aan duurzaam beleggen zwaar gewicht wordt toegekend. Aan de hand daarvan zijn een aantal potentiële vermogensbeheerders uitgenodigd om een voorstel uit te brengen. Uitkomst van het selectieproces is dat het vermogen in beheer is ondergebracht bij Van Lanschot Kempen. Het beleggingscomité, bestaande uit twee bestuursleden, onderhoudt de contacten met Van Lanschot Kempen en legt één keer per jaar verantwoording af aan het voltallig bestuur. Verwacht wordt dat in het voorjaar van 2021 alle gelden (conform het beleggingsstatuut) zijn belegd.

In 2020 werd in totaal een bedrag van ruim € 200.000,00 onttrokken aan het fonds en besteed aan:

- Collectievorming n.a.v. het jaarthema/ tentoonstelling Columbus tot Mayflower (€ 9.000)
- Verbetering vijver, beregening en verlichting paden (€ 21.000)
- Verkenningstudie inrichting gebied rond sterrenwacht (€ 10.000)
- Bijdrage citizen science project stoepplantjes (€ 22.000)
- Diverse educatie activiteiten (€ 45.000)
- Project Vrienden belangrijk (€ 23.000)
- Bijdrage dekking tekorten t.g.v. corona (€ 75.000)

Door donateurs en adoptanten is in 2020 een bedrag aan de Vrienden gedoneerd van in totaal € 87.500. Daarnaast werd een legaat ontvangen (€ 20.000) en een bijdrage voor renovatie van de zonnewijzer in de rozentuin (€ 2.500)

Vanuit deze bijdragen werd o.a. bekostigd:

- Jaarentreekaarten om Hortus te bezoeken (€ 17.500,00)
- Bomenonderhoud (€ 20.000)
- Uitgave Magazine Hortus Leiden (€ 13.260)
- Informatie / posters m.b.t. jaarthema van Columbus tot Mayflower (€ 20.000)
- Diverse evenementen (voorbereiding ondanks niet doorgaan) (€ 7.000)
- Diversen, w.o. ondersteuning boekjes H. Witte en A. Vogel en renovatie pergola (€ 4.450)

## 2.1 Bestuursverslag 2020 Stichting Vrienden van de Leidse Hortus

In 2020 waren de door de stichting beheerde "reguliere" gelden op rekeningen bij Rabobank en ING Bank ondergebracht.

De continuïteit van de baten uit donaties en adoptantenbijdragen is groot en mag stabiel genoemd worden. Door het bestuur werd in 2020 extra aandacht gegeven aan het benaderen van Vrienden bij wie de jaarlijkse bijdrage er in 2019 en/of 2020 bij ingeschoten is. Als ook voor 31 maart 2021 geen bijdrage meer ontvangen wordt van deze Vrienden, worden zij uit het bestand geschrapd en wordt hun Vrienden/toegangskaart ingetrokken.

Met de directie van de Hortus vindt tenminste 4 maal per jaar overleg plaats over voortgang van de activiteiten en bespreking van de ontwikkelingen. In het najaarsoverleg wordt gesproken over de bijdragen die aan de Hortus in het komende kalenderjaar kunnen worden verstrekt. Voor 2021 werden activiteiten en projecten overeengekomen met een omvang van € 82.000 te voldoen uit het saldo baten en lasten "regulier" en daarnaast een bijdrage van € 375.000 te voldoen uit het Carla van Steijn fonds. Met name zullen daaruit gefinancierd worden het verbeteringsproject vijver en beregening, educatieactiviteiten, citizen science project, verbetering relatiebeheer, vernieuwing/uitbreiding zitbanken, veiligheidsverbetering steiger bij sterrenwacht en een bijdrage in corona tekorten.

Namens het bestuur,

Leiden, 17 mei 2021  
John van Ruiten (voorzitter)

### **3. JAARREKENING**



# Stichting Vrienden van de Leidse Hortus te Leiden

## 3.1 Balans per 31 december 2020

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	3.720		22.838	
Overige vorderingen	-		350	
		3.720		23.188
<i>Effecten</i>		2.017.191		-
<i>Liquide middelen</i>		3.651.315		5.802.144
<b>Totaal activazijde</b>		<u>5.672.226</u>		<u>5.825.332</u>

### 3.1 Balans per 31 december 2020

(Voor resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	1.000		1.000	
Bestemmingsreserves	<u>155.929</u>		<u>121.104</u>	
		156.929		122.104
Bestemmingsfondsen	<u>5.473.116</u>		<u>5.664.430</u>	
		5.473.116		5.664.430
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	22.205		32.125	
Overige schulden	<u>19.976</u>		<u>6.673</u>	
		42.181		38.798
<b>Totaal passivazijde</b>		<u><u>5.672.226</u></u>		<u><u>5.825.332</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Ontvangen bijdragen adoptanten en vrienden	146.704	87.000	91.286
Baten met bijzondere bestemming	12.314	-	5.664.430
<b>Baten</b>	<b>159.018</b>	<b>87.000</b>	<b>5.755.716</b>
Verstreckte bijdragen algemeen	17.560	16.000	796.131
Verstreckte subsidies activiteiten Hortus	66.452	62.000	47.000
Collectie / Tuinontwikkeling	34.000	-	-
Wetenschap	22.000	-	-
Publiek & Outreach	150.128	-	-
<b>Activiteitenlasten</b>	<b>290.140</b>	<b>78.000</b>	<b>843.131</b>
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>-131.122</b>	<b>9.000</b>	<b>4.912.585</b>
Kosten activiteiten adoptanten en vrienden	15.320	16.000	19.192
Kantoorkosten	2.541	3.000	14.441
Algemene kosten	3.821	3.250	7.123
<b>Beheerslasten</b>	<b>21.682</b>	<b>22.250</b>	<b>40.756</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-152.804</b>	<b>-13.250</b>	<b>4.871.829</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15	100	238
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.700	-	-
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>-3.685</b>	<b>100</b>	<b>238</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-156.489</b>	<b>-13.150</b>	<b>4.872.067</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-156.489</b>	<b>-13.150</b>	<b>4.872.067</b>
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve continuïteit	34.825	-13.150	-120.782
Bestemmingsfonds Carla van Steijn 1	-	-	-671.581
Bestemmingsfonds Carla van Steijn 2	-193.814	-	5.664.430
Bestemmingsfonds Restauratie zonnewijzer	2.500	-	-
	<b>-156.489</b>	<b>-13.150</b>	<b>4.872.067</b>

### 3.3 Toelichting op de jaarrekening

#### ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

#### Activiteiten

De activiteiten van Stichting Vrienden van de Leidse Hortus, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

- het zijn van steunfonds op het gebied van natuurbehoud, recreatie en educatie.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Rapenburg 73 te Leiden.

#### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister

Stichting Vrienden van de Leidse Hortus, statutair gevestigd te Leiden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41169121.

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. <In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.>

##### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

##### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

#### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de gemortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

##### Effecten

Beursgenoteerde effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen actuele waarde (reële waarde). De reële waarde van beursgenoteerde effecten is gelijk aan de beurswaarde.

Beursgenoteerde obligaties die geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen gemortiseerde kostprijs.

Andere dan beursgenoteerde effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere actuele (reële) waarde. In dat laatste geval wordt de reële waarde benaderd met behulp van algemeen aanvaarde waarderingsmodellen en -technieken.

Waardevermeerderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt. Waardeverminderingen van op actuele waarde gewaardeerde effecten worden eveneens onmiddellijk in de winst- en verliesrekening verwerkt.

Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de effecten worden direct in de winst- en verliesrekening verwerkt.

### 3.3 Toelichting op de jaarrekening

#### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Eigen vermogen

Eigen vermogen is zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd. Indien aan een deel van het eigen vermogen een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, is dit deel verantwoord als bestemmingsreserve. Deze beperking in het bestedingsdoel kan door het bestuur zijn opgelegd. Indien de beperking zoals bedoeld in de vorige alinea niet door derden, maar door het bestuur is aangebracht, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve (en niet als bestemmingsfonds). Indien de beperking door een derde is opgelegd wordt het afgezonderd deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemming sfonds.

#### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

#### Algemeen

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

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

#### Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

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. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

#### Opbrengstverantwoording

##### *Algemeen*

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

##### *Verkoop van goederen*

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

##### *Verlenen van diensten*

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### 3.3 Toelichting op de jaarrekening

#### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **Bijzondere posten**

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

#### **Financiële baten en lasten**

##### *Rentebaten en rentelasten*

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

##### *Koersverschillen*

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

##### *Dividenden*

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra de onderneming het recht hierop heeft verkregen.

##### *Waardeveranderingen financiële instrumenten gewaardeerd tegen reële waarde*

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

### 3.4 Toelichting op de balans

#### ACTIVA

##### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Debiteuren</b>		
Vorderingen op korte termijn	3.720	22.838

##### Specificatie vorderingen op korte termijn:

Afrekening entreebalie Leidse Hortus	3.522	7.100
Rente spaarrekening Rabobank	3	124
Rente spaarrekening ING	-	114
Boekjes Art Vogel	-	500
Afrekening Hortusbureau 4e kwartaal 2020	195	-
Zomertentoonstelling "Beter met Planten"	-	15.000
	<u>3.720</u>	<u>22.838</u>

##### Overige vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	-	250
Nog te ontvangen bijdragen	-	100
	<u>-</u>	<u>350</u>

##### Effecten

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
NL12 FVLB 7000 7072 75 Waarde beleggingen	2.017.191	-

##### Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
NL68 INGB 0003 9138 13	408.632	518
NL26 RABO 0138 4144 16	204.125	626
NL35 FVLB 0228 0086 54	1	-
van Lanschot 700.07.07.275 Vermogensbeheerrekening	19.421	-
NL68 INGB 0003 9138 13 Spaarrekening	249.374	2.940.000
NL40 RABO 3490 5175 63 Doelreserveren	1.770.000	2.861.000
NL33 RABO 1094 6128 39 Bonusrekening	999.762	-
	<u>3.651.315</u>	<u>5.802.144</u>

### 3.4 Toelichting op de balans

#### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	2020	2019
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 31 december	1.000	1.000

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Continuïteit	155.929	121.104

	2020	2019
	€	€
<i>Continuïteit</i>		
Stand per 1 januari	121.104	241.886
Bestemming resultaat boekjaar	34.825	-120.782
Mutaties in het boekjaar	-	-
Stand per 31 december	155.929	121.104

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Bestemmingsfondsen</b>		
Carla van Steijn Fonds 2	5.470.616	5.664.430
Restauratie zonnepijler	2.500	-
	5.473.116	5.664.430

	2020	2019
	€	€
<i>Carla van Steyn Fonds 1</i>		
Stand per 1 januari	-	671.581
Bestemming resultaat boekjaar	-	-671.581
Stand per 31 december	-	-

#### Specificatie uitgaven Carla van Steijn Fonds 1:

Bijdrage Renovatie wintertuin	-	600.000
Padenpan 2019	-	16.550
Lift 1e verdieping wintertuin	-	25.560
Bijdrage nieuwe loopbrug	-	30.000
Presentatie collectie wintertuin	-	40.000
Mutatie ten laste van de Egalisatiereserve	-	40.529-
	-	671.581



### 3.4 Toelichting op de balans

	2020	2019
	€	€
<i>Carla van Steijn Fonds 2</i>		
Stand per 1 januari	5.664.430	-
Bestemming resultaat boekjaar	-206.128	5.664.430
Ontvangen in 2020	12.314	-
Stand per 31 december	<u>5.470.616</u>	<u>5.664.430</u>

#### Specificatie uitgaven Carla van Steijn Fonds 2:

Collectie / Tuinontwikkelingen	34.000	-
Wetenschap	22.000	-
Publiek & Outreach	150.128	-
	<u>206.128</u>	<u>-</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Restauratie zonnewijzer</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Ontvangen in het boekjaar	2.500	-
Stand per 31 december	<u>2.500</u>	<u>-</u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Crediteuren	<u>22.205</u>	<u>32.125</u>

#### Specificatie schulden op korte termijn:

Onkosten 4e kwartaal 2019 Hortus bureau	-	87
Rabobank kosten 4e kwartaal 2020 respectievelijk 2019	15	15
ING bank kosten 4e kwartaal 2020 respectievelijk 2019	15	16
Kosten APEK Administraties	1.815	1.815
Universiteit Leiden / Entreegelden	17.560	15.192
Zomertentoonstelling "Beter met Planten"		15.000
Rentelasten Rabobank 2020	2.515	-
Rentelasten ING 2020	105	-
Diverse algemene kosten	180	-
	<u>22.205</u>	<u>32.125</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Overige schulden</b>		
Vooruitontvangen bijdragen	14.830	4.173
Curo Payments	4.396	-
Administratiekosten	750	2.500
	<u>19.976</u>	<u>6.673</u>

### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Ontvangen bijdragen adoptanten en Vrienden</b>			
Bijdragen vrienden	45.020	45.000	37.532
Bijdragen adoptanten	37.297	40.000	37.254
Opbrengst schenkingen ANBI	2.825	2.000	1.500
Prins Bernard Cultuurfonds	-	-	15.000
B.Lodder/restauratie zonnewijz	2.500	-	-
Overige bijdragen	20.000	-	-
Beleggingsresultaat Beleggingen	36.612	-	-
Overige opbrengsten	2.450	-	-
	<u>146.704</u>	<u>87.000</u>	<u>91.286</u>
<b>Baten met bijzonder bestemming</b>			
Carla van Steijn Fonds 2	<u>12.314</u>	<u>-</u>	<u>5.664.430</u>
<b>Verstreckte bijdragen algemeen</b>			
Jaarkaartafdracht	17.560	16.000	15.192
Uitgaven inzake Prins Bernhard Cultuur Fonds	-	-	15.000
Uitgaven Carla van Steijn Fonds 1	-	-	712.110
Onkosten Charistar	-	-	11.829
Educatieve activiteiten Hortus	-	-	42.000
	<u>17.560</u>	<u>16.000</u>	<u>796.131</u>
<b>Verstreckte subsidies activiteiten Hortus</b>			
Activiteiten Hortus	42.000	42.000	27.000
Bomenonderhoud	20.000	20.000	20.000
Heinrich Witte project	1.733	-	-
Project Art Vogel / boekjes	500	-	-
Renovatie pergola	2.219	-	-
	<u>66.452</u>	<u>62.000</u>	<u>47.000</u>
<b>Collectie / Tuinontwikkelingen</b>			
Columbus tot Mayflower collect	9.000	-	-
Vijver vernieuwen + verbeteren	9.000	-	-
Beregening tuin icm publiek	6.000	-	-
Verkenning gebied Sterrewacht	10.000	-	-
	<u>34.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Wetenschap</b>			
Cofinancieringonderzoeker Citizen Science project	<u>22.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## Stichting Vrienden van de Leidse Hortus te Leiden

### 3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
<b>Publiek &amp; Outreach</b>			
Lesprogramma's MBO, VO, PO (me	17.000	-	-
Programma "naar buiten"	13.000	-	-
Stoepplantjes project	3.000	-	-
Educatiemateriaal	8.000	-	-
Activiteiten Citizen Science	4.000	-	-
Project "Vrienden belangrijk"	20.000	-	-
Verlichting paden	6.000	-	-
Banken / rustlocaties	1.000	-	-
Coronakosten	75.000	-	-
Project "Vrienden Belangrijk" (extra budget)	3.128	-	-
	<u>150.128</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kosten activiteiten adoptanten en vrienden</b>			
Kosten vrienden en adoptantendagen	1.923	5.500	7.269
Representatiekosten	136	500	504
Kosten Hortus magazine	13.261	10.000	11.419
	<u>15.320</u>	<u>16.000</u>	<u>19.192</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Drukwerk	960	1.000	1.493
Portokosten	929	1.500	1.628
Bankkosten	463	500	420
Administratiekosten Vrienden	-	-	10.000
Kosten beleggingen	189	-	-
Vriendenpasjes	-	-	900
	<u>2.541</u>	<u>3.000</u>	<u>14.441</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Administratiekosten	2.796	2.000	4.322
Bestuurskosten	-	-	257
Diverse kosten	1.025	1.250	1.074
Kosten/baten voorgaande jaren	-	-	1.470
	<u>3.821</u>	<u>3.250</u>	<u>7.123</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Rente banken	<u>15</u>	<u>100</u>	<u>238</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rentelast rekening courant banken	<u>3.700</u>	<u>-</u>	<u>-</u>