



Jaarrekening 2015

De Poort
Cursuscentrum voor zinging en spirituele groei

Groningen
KvK 41011985
BTW NL.8048.43.302.B01

INHOUDELIJK VERSLAG

1. Algemene informatie

Stichting "De Poort" Centrum voor spiritualiteit, is opgericht op 25 juni 1990.

Het doel is in artikel 3 van de statuten als volgt verwoord:

3.1 De stichting "De Poort" stelt zich tot doel om een levensinstelling te bevorderen die mensen heelheid, houvast en levensoriëntatie kan schenken. Zij doet dat vanuit de joods-christelijke traditie, die gestalte en inhoud geeft aan het antwoordwezen van de mens op uitnodiging van de ene, echter zonder aandacht voor andere religieuze tradities uit te sluiten. Tot dit doel worden methodieken aangewend gericht op het leren zich open te stellen voor deze waarden en deze in het persoonlijke en maatschappelijke leven vorm te geven.

3.2 De stichting tracht haar doel te bereiken door het oprichten en beheren van het Centrum voor spiritualiteit "De Poort" te Groningen, en voorts door al hetgeen in de ruimste zin daarmee verband houdt.

Adres
Moesstraat 20
9717 JW Groningen
050 – 571 26 24

Website
www.cursuscentrumdepoort.nl

E-mailadres
cursuscentrumdepoort@gmail.com

twitter
@CentrumDePoort

facebook
CentrumDePoort

bank
NL40 INGB 0004 1516 76

Kamer van Koophandel
41011985

BTW
NL.8048.43.302.B01

2. De organisatie in 2015

De samenstelling van het bestuur is gedurende het jaar als volgt geweest.

Voorzitter	Dhr. D. Rothe	vanaf 1-10-2014
Penningmeester	Dhr. LCMG van Gaalen	vanaf 1 maart 2015
Secretaris	Dhr. J. Ben-Chaim	vanaf 1 juni 2016
Algemeen lid	Mw. T. Ottjes	vanaf 23 november 2015

Betaalde medewerker in 2015 is de zakelijk- en de gemeenschapscoördinator

Zakelijk coördinator	Dhr. J. Ben Chaim	16 uur	vanaf 1 maart 2015
Theologisch medewerker	Mw. A. van der Vegt	8 uur	t/m 31 maart 2015
Gemeenschap coördinator	Mw. T. Ottjes	4 uur	vanaf 1 augustus 2015

De gemiddelde personeelsformatie over 2014 bedraagt 0,5 fte.

Bij De Poort zijn ongeveer 15 vrijwilligers actief.

3. Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan uit het verzorgen van cursussen, workshops en andere activiteiten met betrekking tot zingeving en spirituele groei.

Een volledige rapportage is opgenomen in het jaarverslag 2015.

4. Financiële positie

Het jaar 2015 is afgesloten met een negatief resultaat van € 20.636,47 (2014 negatief € 8.891,37).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2014 en 2013):

	2015	2014	2013
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-32.226,47	-22.189,38	-22.594,12
Renten en dividenden	0,00	680,62	998,32
Gerealiseerde beleggingsresultaten	0,00	2.192,39	5.326,27
Ongerealiseerde beleggingsresultaten	0,00	0,00	2.209,47
Subsidies en giften	11.590,00	10.425,00	12.782,50
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00	0,00
Resultaat	-20.636,47	- 8.891,37	- 1.277,56

De subsidies en giften betreffen bijdragen voor de verbouwing alsmede een bijdrage van een congregatie, totaal € 11.000,00. Daarnaast is aan individuele donaties € 684,56 ontvangen.

Het eigen vermogen van De Poort bedraagt ultimo 2015 € 19.992,63 (ultimo 2014 € 40.629,10).

Het voorgaande decennium is jaarlijks in belangrijke mate ingeteerd op het eigen vermogen. In 2012 en 2013 is dit beperkt. Het jaar 2014 werd een verlies geleden van - €8.891,37. Het jaar 2015 eindigt opnieuw met een substantieel verlies.

Het eerder geformuleerde streven om een eigen vermogen van rond de € 50.000 in stand te houden is niet gerealiseerd. Het daarvan samenhangend streven is om jaarlijks een sluitende staat van baten en lasten te realiseren is eveneens niet gehaald in 2015. Het eigen vermogen is nu ongeveer € 20.000.

De continuïteit van De Poort is hiermee in gevaar.

5. Vooruitzichten

De stichting heeft in 2015 een ondernemingsplan voor de periode 2016 tot en met 2018 vastgesteld. De Poort bestaat nu 26 jaar. Er is nog steeds een breed cursusaanbod. Maar in de tussentijd zijn er wezenlijk dingen veranderd. Vooral de branche en de markt waaraan De Poort zijn diensten en producten aanbiedt. De Poort als organisatie was vooral bezig met het bewaren van het verleden met weinig kijk naar de toekomst. Een beleid dat vooral gericht was op laagdrempelige cursusprijzen aan de ene kant met een sterke afhankelijkheid op giften en donaties aan de andere kant. Daarnaast was er geen behoefte om actief nieuwe afzetmarkten aan te boren met als resultaat een statisch en weinig vernieuwend cursusprogramma en een vaste klantengroep, die vaak terugkeert naar dezelfde cursussen maar steeds kleiner wordt. Groei in klantenaantal ontbreekt.

Daarnaast is De Poort een vrijwilligersorganisatie met een maatschappelijke betekenis. Zo wordt vrijwilligers de mogelijkheid geboden om te re-integreren, een vrijwilligersbaan om te zetten naar een participatiebaan en een bepaalde vorm van dagbesteding te vinden bij De Poort.

De Poort is een maatschappelijk waardevolle plek, waar mensen hun talenten kunnen (her)ontdekken en waar veel mensen ruimte vinden om zichzelf te ontplooien.

De Poort wil een nieuwe impuls geven aan deze maatschappelijke functie vanwege de toenemende vraag naar ondersteuning bij de inwoners van Groningen. Daarvoor is een verbetering aan het gebouw nodig, dat in drie fases zal worden uitgevoerd. Het bedrijfsresultaat van De Poort toont de laatste jaren een verlies van boven de €20.000,-. Dit wordt veroorzaakt door de sterk dalende inkomsten. De subsidies en giften die het bedrijfsresultaat compenseerden zijn gedaald en op dezelfde manier doorgaan betekent een faillissement in 2017 of eerder.

Het huidige bestuur van De Poort ziet het opgestelde ondernemingsplan als een reddingsplan voor De Poort en gelooft dat het implementeren ervan van cruciaal belang is voor de toekomst van De Poort. Gaat dit lukken dan ontstaat er een "modern klooster in de stad" met de daaraan verbonden maatschappelijke functies en blijft een prachtig gebouw behouden voor de stad Groningen.

Het bestuur, 19 februari 2015

Derk Rothe

Toos Ottjes

Jacob Ben Chaim

Lodewijk van Gaalen

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2015

Staat van baten en lasten	2015	2014
Baten		
Cursusbaten	31.405,97	27.875,21
Opbrengst verhuur	2.978,80	4.347,00
Cursuskosten	21.429,73	18.491,25
Cursusmarge	12.955,04	13.730,96
Lasten		
Personeelskosten	19.695,91	8.295,03
Huisvestingskosten	13.418,38	13.461,72
Kantoorkosten	10.504,26	10.199,61
Afschrijvingskosten	878,40	846,45
Algemene kosten	684,56	3.117,51
	45.181,51	35.920,34
Bedrijfsresultaat	-32.226,47	-22.189,38
Financiële baten en lasten		
Renten en dividenden	0,00	680,62
Gerealiseerd beleggingsresultaat	0,00	2.192,39
Ongerealiseerd beleggingsresultaat	0,00	0,00
Meerjaren giften en subsidies	5.000,00	9.000,00
Eenmalige giften en subsidies	6.000,00	0,00
Individuele donaties	684,56	1.425,00
	11.590,00	13.298,01
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00
Resultaat	-20.636,47	-8.891,37
Balans	31 december 2015	31 december 2014
Activa		
Immateriële activa	1.734,00	2.312,00
Apparatuur	639,18	939,58
Effecten	0,00	0,00
Liquide middelen	29.734,91	44.499,88
Kortlopende vorderingen	828,05	0,00
	32.936,14	47.751,46
Passiva		
Eigen vermogen	19.992,63	40.629,12
Kortlopende schulden	7.443,41	314,00
Overlopende passiva	6.500,00	6.808,35
	32.936,14	47.751,46

Toelichting op de jaarrekening

Alle activa en passiva worden gewaardeerd op nominale waarde.

Baten en lasten worden in de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Alle bedragen luiden in euro's.

De grootboekadministratie wordt sinds 1 januari 2011 gevoerd door De Poort. Vanaf 1 oktober is de Poort overgestapt naar een nieuw online boekhoudprogramma, genaamd e-boekhouden.nl. De jaarrekening wordt gecontroleerd en samengesteld door De Poort. Ook de aangiften omzetbelasting wordt door De Poort verzorgd.

De salarisadministratie is uitbesteed aan Tinnemans van Loon, te Asten. Deze verzorgt ook de aangiften voor de loonheffing.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Cursusmarge

De marge bestaat uit de cursusbaten, minus de vergoedingen die aan de cursusgevers worden gegeven (de cursuskosten).

Cursuskosten

	2015	2014
Vergoeding cursusleiders	19.919,03	16.875,54
Materialen en andere kosten	1.510,70	1.615,71
	21.429,73	18.491,25

Huisvestingskosten

	2015	2014
Huur	13.200,00	13.200,00
Overige huisvestingskosten	218,38	261,72
	13.418,38	13.461,72

De huur is inclusief energie. Overige huisvestingskosten betreft vooral onderhoud.

Gerealiseerd beleggingsresultaat

Eind 2014 is de gehele portefeuille ASN Mixfonds verkocht. Ook zijn de bankrekeningen bij de ASN Bank opgeheven. De specificatie van het gerealiseerde beleggingsresultaat is opgenomen bij de toelichting op de balans.

Ongerealiseerd beleggingsresultaat

Door de verkoop heeft De Poort eind 2014 geen beleggingen meer. Er is daarom ook niet langer een ongerealiseerd beleggingsresultaat in de jaarrekening verantwoord

Bijzondere baten en lasten

Hieronder worden opgenomen de baten en lasten die niet rechtstreeks voortvloeien uit de bedrijfsvoering en de baten en lasten die op voorgaande jaren betrekking hebben.

Toelichting op de balans

Vaste activa

In 2013 en 2014 is geïnvesteerd in nieuwe computers, een nieuwe website en een nieuwe huisstijl. Deze investeringen zijn geactiveerd, de afschrijvingstermijn is 5 jaar.

Het verloop van de vaste activa is in het volgende overzicht weergegeven.

VASTE ACTIVA

Naam	Omschrijving	Aanschafdatum	Aanschafwaarde	Afgeschreven	Af te schrijven	Huidige boekwaarde
Immateriële vaste activa	Ontwikkeling website	01-01-2014	1.900,00	380,00	1.140,00	1.520,00
Immateriële vaste activa	ontwikkeling huisstijl	31-12-2013	990,00	198,00	594,00	792,00
Hardware	aanschaf computers	01-07-2013	1.342,00	416,61	928,08	925,39
			4.232,00	994,61	2.662,08	3.237,39

Liquide middelen

	31 december 2015	31 december 2014
ING betaalrekening	14.701,06	43.649,90
ING zakelijk sparen	15.029,28	279,28
Kas	4,57	570,70
	29.734,91	44.499,88

Kortlopende vorderingen

De kortlopende vorderingen bestaan uit de post debiteuren en nog te ontvangen bedragen.

	31 december 2015	31 december 2014
Debiteuren	690,63	0,00
ING zakelijk sparen rente	137,06	0,00
	828,05	0,00

Kortlopende schulden

De kortlopende vorderingen bestaan uit de post crediteuren en nog te ontvangen bedragen.

	31 december 2015	31 december 2014
crediteuren	675,63	0,00
Nog te betalen bedragen aan cursusleiders	5.603,35	0,00
Nog te betalen OB 4ekwa 2015	164,53	
	7.443,41	0,00

Overlopende passiva

De overlopende passiva bestaan uit nog te betalen lasten en reeds ontvangen baten.

	31 december 2015	31 december 2014
Nog te betalen vakantiegeld	0,00	308,35
Vooruitontvangen cursusgelden	2.500,00	2.500,00
Vooruitontvangen subsidies	4.000,00	4.000,00
	6.500,00	6.808,35

Niet op de balans opgenomen verplichtingen

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan ter zake van huur, thans € 13.200 per jaar.

Fiscale status

Omzetbelasting

De Poort is belastingplichtig voor de omzetbelasting. De aangifteplicht is per kwartaal.

Algemeen nut beogende instelling

Bij de fiscus heeft De Poort de status "Algemeen nut beogende instelling" (ANBI). Dat betekent dat giften aan De Poort voor de inkomstenbelasting van de geveer aftrekbaar zijn, en bij de ontvanger, De Poort, niet belast zijn.

Overige gegevens

Op deze jaarrekening is geen accountantscontrole toegepast.