



Jaarrekening 2017

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
NL62 INGB 0007 1183 16

Kamer van Koophandel
41011985

BTW
NL.8048.43.302.B01

2. De organisatie in 2017

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	Mevr. T. Ottjes	vanaf 23 november 2015

Betaalde medewerkers in 2017 zijn drie coördinatoren

Zakelijk coördinator	Dhr J. Ben Chaim	8 uur	Vanaf 1 mei 2017
Gemeenschap coördinator	mw. T. Ottjes	8 uur	Vanaf 1 januari 2017
Financieel coördinator	Dhr L. van Gaalen	8 uur	vanaf 1 mei 2017

De gemiddelde personeelsformatie over 2017 bedraagt 0,5 fte.

Bij De Poort zijn ongeveer 9 vrijwilligers actief.

3. Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan zowel uit de verhuur van ruimtes, het verlenen van diensten als ook het verzorgen van cursussen, workshops en andere activiteiten met betrekking tot zingeving en spirituele groei.

Een volledige rapportage is opgenomen in het jaarverslag 2017.

4. Financiële positie

Het jaar 2017 is afgesloten met een positief resultaat van € 14.879,68 (2016 positief € 31.003,95).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2016 en 2015):

	2017	2016	2015
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-2.050,57	-14.809,79	-32.226,47
Renten en dividenden	0,00	0,00	0,00
Gerealiseerde beleggingsresultaten	0,00	0,00	0,00
Ongerealiseerde beleggingsresultaten	0,00	0,00	0,00
Subsidies en giften	16.930,25	45.813,74	11.590,00
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00	0,00
Resultaat	14.879,68	31.003,95	-20.636,47

De subsidies en giften betreffen bijdragen voor de verbouwing alsmede de realisatie van een Instituut voor zelfonderzoek en spirituele oriëntatie, totaal € 16.635,25. Daarnaast is aan individuele donaties € 295,00 ontvangen.

Het eigen vermogen van De Poort bedraagt ultimo 2017 € 68.321,03 (ultimo 2016 € 53.441,98). Het voorgaande decennium is jaarlijks in belangrijke mate ingeteerd op het eigen vermogen. In 2012 en 2013 is dit beperkt. In het jaar 2014 en 2015 werd een verlies geleden van - €8.891,37 respectievelijk -20.636,47. In 2016 vind een omslag plaats met een substantiële winst ad € 31.003,95 dankzij onder andere aan de ontvangst van subsidies en giften ter hoogte van € 45.813,74. Bij de Poort stond 2017 in het teken van het verder professionaliseren van de stichting, met als doel een stabiele organisatie te creëren die op termijn op zichzelf kan draaien.

5. Blik vooruit 2018

Met een succesvol jaar om op terug te blikken, kunnen we niet wachten om van 2018 minstens net zo'n mooi jaar te maken. Alvast een korte blik op onze ambities voor het nieuwe jaar:

- Stichting de Poort wil verder groeien en haar inkomsten stabiliseren
- We zetten nieuwe maatschappelijke stappen om onze doelgroepen te verbreden. Om mensen te helpen bij hun sprong naar de toekomst, breiden we een aantal projecten uit.
- We ontwikkelen nieuwe eigen diensten voor organisaties en coaches actief in de branches spiritualiteit en zingeving.
- We openen nieuwe wegen voor een school voor spirituele (re)integratie door het verkennen, onderzoeken en integreren van je persoonlijke spiritualiteit.
- We bieden lezingen, cursussen, workshops en trajecten aan vanuit diverse wijsheid tradities en ontwikkelingswegen om je te kunnen oriënteren en je persoonlijke weg te kunnen ontdekken.
- We doen onderzoek naar de mogelijkheden om een community tot stand te brengen.

Het bestuur, 20 maart 2018

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2017

Staat van baten en lasten	2017	2016
Baten		
Intern cursusprogramma	25.444,67	29.763,27
Extern cursusprogramma	30.069,55	12.776,59
Overige opbrengsten	2.762,65	1.286,75
Cursuskosten	8.140,54	13.381,54
Marge	50.136,33	30.445,07
Lasten		
Personeelskosten	23.158,71	14.261,48
Huisvestingskosten	15.455,25	15.708,25
Kantoorkosten	5.719,25	8.919,73
Afschrijvingskosten	5.167,37	4.542,06
Algemene kosten	1.475,37	1.823,34
	52.186,90	45.254,86
Bedrijfsresultaat	-2.050,57	-14.809,79
Financiële baten en lasten		
Meerjaren giften en subsidies	5.000,00	5.000,00
Eenmalige giften en subsidies	11.635,25	40.013,74
Individuele donaties	295,00	800,00
	16.930,25	45.813,74
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00
Resultaat	14.879,68	31.003,95

Balans	31 december 2017	31 december 2016
Activa		
Immateriële activa	198,00	396,00
Materiële activa	22.208,86	23.704,30
Effecten	0,00	0,00
Liquide middelen	44.891,04	39.661,44
Kortlopende vorderingen	3.332,56	3.440,48
	70.630,46	67.202,22
Passiva		
Eigen vermogen	68.321,03	53.441,98
Kortlopende schulden	1.614,43	6.685,24
Overlopende passiva	695,00	7.075,00
	70.630,46	67.202,22

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 2015 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

Marge

De marge bestaat uit de opbrengst- verhuur ,diensten en cursusbaten, minus de vergoedingen die aan de cursusgevers worden gegeven (de cursuskosten).

Cursuskosten

	2017	2016
Vergoeding cursusleiders	7.355,96	12.502,17
Materialen en andere kosten	784,58	879,37
	8.140,54	13.381,54

Huisvestingskosten

	2017	2016
Huur	13.219,80	13.200,00
Overige huisvestingskosten	2.208,92	2.508,25
	15.455,25	15.708,25

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. In 2016 zijn grootschalige verbouwingen uitgevoerd en is zowel inventaris als hardware aangeschaft. Het jaar 2017 stond in het teken van de verdere verbouwing van de kapel alsmede ook het leerhuis.

Het verloop van de vaste activa is in de bijlage weergegeven.

Liquide middelen

	31 december 2017	31 december 2016
ING betaalrekening	1.496,88	2.189,78
ING zakelijk sparen	41.060,82	36.375,09
Kas	2.333,34	1.096,57
	44.891,04	39.661,44

Kortlopende vorderingen

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

	31 december 2017	31 december 2016
Debiteuren	3.050,47	2.093,00
Te ontvangen bedragen	282,09	1.347,48
	3.332,56	3.440,48

Kortlopende schulden

De kortlopende vorderingen bestaan uit de post crediteuren, nog te betalen bedragen.

	31 december 2017	31 december 2016
crediteuren	337,40	2.183,81
Nog te betalen bedragen	1.277,03	4.501,30
	1.614,43	6.685,11

Overlopende passiva

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

	31 december 2017	31 december 2016
Waarborgsommen	695,00	575,00
Vooruit ontvangen cursusgelden		2.500,00
Vooruit ontvangen subsidies		4.000,00
	695,00	7.075,00

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.

Datum: 21-03-2018

VASTE ACTIVA 2017

Activa	Aanschafdatum	Aanschafwaarde per 01-01-2017	Investering boekjaar	Aanschafwaarde per 31-12-2017	Afschrijvingen tot 01-01-2017	Afschrijvingen boekjaar	Afschrijvingen t/m 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2017	Afschrijven in (jaren)
01 Hardware									
aanschaf computers	01-07-2013	1.342,00	0,00	1.342,00	445,90	31,95	477,85	864,15	42
Speaker met bluetooth	02-11-2016	123,14	0,00	123,14	3,98	24,63	28,61	94,53	5
Kleurenprinter	01-12-2016	88,02	0,00	88,02	1,45	17,60	19,05	68,97	5
Totaal 01 Hardware		1.553,16	0,00	1.553,16	451,33	74,18	525,51	1.027,65	
02 Inventaris									
aanschaf inventaris keuken	14-01-2016	540,00	0,00	540,00	93,74	97,20	190,94	349,06	5
aanschaf kloosterbank	15-01-2016	328,00	0,00	328,00	56,74	59,00	115,74	212,26	5
Aanschaf tapijt grote zaal	15-01-2016	147,93	0,00	147,93	27,49	28,59	56,08	91,85	5
Aanschaf 2x tapijten grote zaal	27-01-2016	475,14	0,00	475,14	79,53	85,63	165,16	309,98	5
Retour tapijt grote zaal	08-02-2016	-187,90	0,00	-187,90	0,00	-187,90	-187,90	0,00	5
Aanschaf PVC laminaat grote en kleine zaal	18-02-2016	2.404,00	0,00	2.404,00	417,57	480,80	898,37	1.505,63	5
Herstel en schuren oude kloosterstoelen	01-03-2016	355,00	0,00	355,00	59,33	71,00	130,33	224,67	5
aanschaf pvc laminaat keuken en Lidwina zaal	29-03-2016	177,00	0,00	177,00	26,87	35,40	62,27	114,73	5
inkoop keuken kasten	05-04-2016	60,00	0,00	60,00	8,88	12,00	20,88	39,12	5
Aanschaf tapijt Lidwina zaal	21-04-2016	90,00	0,00	90,00	11,27	16,20	27,47	62,53	5
aanschaf 4x witte kantelbare. verrijdbare tafels	26-05-2016	200,00	0,00	200,00	21,60	36,00	57,60	142,40	5
aanschaf 2 fauteuils	15-08-2016	50,00	0,00	50,00	3,40	9,00	12,40	37,60	5
7 verrijdbare bruine tafels	21-10-2016	350,00	0,00	350,00	12,25	63,00	75,25	274,75	5
aanschaf 14 zwarte bureau stoelen	21-10-2016	100,00	0,00	100,00	3,50	18,00	21,50	78,50	5
Aanschaf Fietsenrek	21-10-2016	20,00	0,00	20,00	0,70	3,60	4,30	15,70	5
Aanschaf 10 zwarte bureau stoelen	31-10-2016	75,00	0,00	75,00	2,26	13,50	15,76	59,24	5
Aanschaf 3 vloerkleden voor de kapel	12-11-2016	477,00	0,00	477,00	11,53	85,86	97,39	379,61	5

Aanschaf 3 convector kachels	12-11-2016	59,52	0,00	59,52	1,44	10,72	12,16	47,36 5
Keukenblok met oven en fomis	15-11-2016	175,00	0,00	175,00	3,97	31,50	35,47	139,53 5
Aanschaf Dempplatten en demprollen tbv kapel	15-11-2016	143,71	0,00	143,71	3,62	28,74	32,36	111,35 5
Aanschaf laminaat en plinten kapel	19-11-2016	665,23	0,00	665,23	15,31	133,05	148,36	516,87 5
Aanschaf 2 Foscarini lampen	01-12-2016	187,43	0,00	187,43	2,77	33,75	36,52	150,91 5
Aanschaf trap steekwagen	30-12-2016	40,50	0,00	40,50	0,02	7,30	7,32	33,18 5
3 oranje zitkussens tav kapel	30-12-2016	64,01	0,00	64,01	0,03	11,52	11,55	52,46 5
Aanschaf afzuigkap keuken	30-12-2016	100,00	0,00	100,00	0,05	18,00	18,05	81,95 5
Aanschaf Papier snijmachine	30-12-2016	75,00	0,00	75,00	0,04	13,50	13,54	61,46 5
Totaal 02 Inventaris		7.171,57	0,00	7.171,57	863,91	1.214,96	2.078,87	5.092,70
03 verbouwing								
Renovatie grote en kleine zaal	15-01-2016	4.295,00	0,00	4.295,00	743,54	773,20	1.516,74	2.778,26 5
Renovatie toiletruimte	13-03-2016	3.399,00	0,00	3.399,00	491,28	612,00	1.103,28	2.295,72 5
Renovatie toilet. keuken en Lidwina zaal	04-04-2016	5.424,00	0,00	5.424,00	724,94	976,40	1.701,34	3.722,66 5
Isolatie Terebint zaal	11-05-2016	999,00	0,00	999,00	115,40	180,00	295,40	703,60 5
Renvatie kapel en JSS zaal	01-09-2016	3.814,00	0,00	3.814,00	227,61	686,60	914,21	2.899,79 5
Verbouwing leerhuis/kapel	30-04-2017	0,00	2.632,53	2.632,53	0,00	353,41	353,41	2.279,12 5
Verbouwing leerhuis	31-05-2017	0,00	841,00	841,00	0,00	98,62	98,62	742,38 5
Totaal 03 verbouwing		17.931,00	3.473,53	21.404,53	2.302,77	3.680,23	5.983,00	15.421,53
Immateriële vaste activa								
ontwikkeling huisstijl	31-12-2013	990,00	0,00	990,00	396,00	198,00	594,00	396,00 4
Totaal Immateriële vaste activa		990,00	0,00	990,00	396,00	198,00	594,00	396,00
		27.645,73	3.473,53	31.119,26	4.014,01	5.167,37	9.181,38	21.937,88