



Jaarrekening 2016

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

LinkedIn
<https://nl.linkedin.com/in/centrumdepoort>

bank
NL40 INGB 0004 1516 76

Kamer van Koophandel
41011985

BTW
NL.8048.43.302.B01

2. De organisatie in 2016

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 medewerker in 2016 is de zakelijk- en de gemeenschapscoördinator

Zakelijk coördinator	dhr J. Ben Chaim	16 uur	t/m 28 februari 2016
Gemeenschap coördinator	Mevr. T. Ottjes	4 uur	Vanaf 1 augustus 2015
Financieel coördinator	dhr L. van Gaalen	4 uur	vanaf 1 maart 2016

De gemiddelde personeelsformatie over 2016 bedraagt 0,5 fte.

Bij de Poort zijn ongeveer 10 vrijwilligers actief.

3. Activiteiten

De activiteiten van de stichting bestaan zowel uit de verhuur van ruimtes 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 2016.

4. Financiële positie

Het jaar 2016 is afgesloten met een positief resultaat van € 31.003,95 (2015 negatief € 20.636,47).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2015 en 2014):

	2016	2015	2014
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-14.809,79	-32.226,47	-22.189,38
Renten en dividenden	0,00	0,00	680,62
Gerealiseerde beleggingsresultaten	0,00	0,00	2.192,39
Ongerealiseerde beleggingsresultaten	0,00	0,00	0,00
Subsidies en giften	45.813,74	11.590,00	10.425,00
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00	0,00
Resultaat	31.003,95	-20.636,47	- 8.891,37

De subsidies en giften betreffen bijdragen voor de verbouwing alsmede een bijdrage van een congregatie, totaal € 45.013,74. Daarnaast is aan individuele donaties € 800,00 ontvangen.

Het eigen vermogen van de Poort bedraagt ultimo 2016 € 53.441,98 (ultimo 2015 € 19.992,63). 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.

Het jaar 2016 eindigt met een substantiële winst ad € 31.003,95 dankzij de ontvangst van subsidies en giften ter hoogte van € 45.813,74. Het eerder geformuleerde streven om een eigen vermogen van rond de € 50.000 in stand te houden is per 31-12-2016 wel gerealiseerd. Voor de Poort is er weer licht aan het eind van de tunnel.

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 terugkeerde naar dezelfde cursussen maar steeds kleiner was geworden. Groei in klantenaantal ontbrak.

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 herontdekken 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.

In principe zou 2016 een tussen (overlevings) jaar voor de Poort zijn, maar dankzij de ondersteuning van de Jan Schuurmans Stichting en andere kerkelijke congregaties heeft de Poort een substantieel bedrag aan giften en subsidies binnen weten te halen. Deze giften hebben een groot aantal verbouwingen mogelijk gemaakt, zodat de overlevingskansen van de Poort aanzienlijk zijn gestegen.

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, 25 mei 2017

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2016

Staat van baten en lasten	2016	2015
Baten		
Cursusbaten (eigen programma)	29.763,27	31.405,97
Opbrengst externe aanbod	12.776,59	2.978,80
Overige opbrengsten	1.286,75	0,00
Cursuskosten	13.381,54	21.429,73
Cursusmarge	30.445,07	12.955,04
Lasten		
Personeelskosten	14.261,48	19.695,91
Huisvestingskosten	15.708,25	13.418,38
Kantoorkosten	8.919,73	10.504,26
Afschrijvingskosten	4.542,06	878,40
Algemene kosten	1.823,34	684,56
	45.254,86	45181,51
Bedrijfsresultaat	-14.809,79	-32.226,47
Financiële baten en lasten		
Meerjaren giften en subsidies	5.000,00	5.000,00
Eenmalige giften en subsidies	40.013,74	6.000,00
Individuele donaties	800,00	684,56
	45.813,74	11.590,00
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00
Resultaat	31.003,95	-20.636,47
Balans	31 december 2016	31 december 2015
Activa		
Immateriële activa	396,00	1.734,00
Materiële activa	23.704,30	639,18
Effecten	0,00	0,00
Liquide middelen	39.661,44	29.734,91
Kortlopende vorderingen	3.440,48	828,05
	67.202,22	32.936,14
Passiva		
Eigen vermogen	53.441,98	19.992,63
Kortlopende schulden	6.685,24	7.443,41
Overlopende passiva	7.075,00	6.500,00
	67.202,22	32.936,14

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

Cursusmarge

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

Cursuskosten

	2016	2015
Vergoeding cursusleiders	12.502,17	19.919,03
Materialen en andere kosten	879,37	1.510,70
	13.381,54	21.429,73

Huisvestingskosten

	2016	2015
Huur	13.200,00	13.200,00
Overige huisvestingskosten	2.508,25	218,38
	15.708,25	13.418,38

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

VASTE ACTIVA 2016

Activa	Aanschafdatum	Investering boekjaar	Afschrijvingen boekjaar	Boekwaarde per 31-12- 2016
01 Hardware				
aanschaf computers	01-07-2013	0,00	31,95	896,10
Speaker met bluetooth	02-11-2016	123,14	3,98	119,16
Kleurenprinter	01-12-2016	88,02	1,45	86,57
Totaal 01 Hardware		211,16	37,38	1.101,83
02 Inventaris				
aanschaf inventaris keuken	14-01-2016	540,00	93,74	446,26
aanschaf kloosterbank	15-01-2016	328,00	56,74	271,26
Aanschaf tapijt terebint zaal	15-01-2016	147,93	27,49	120,44
Aanschaf 2x tapijten grote zaal	27-01-2016	475,14	79,53	395,61
Retour tapijt grote zaal	08-02-2016	-187,90	0,00	-187,90
Aanschaf PVC laminaat grote en kleine zaal	18-02-2016	2.404,00	417,57	1.986,43
Herstel en schuren oude kloosterstoelen	01-03-2016	355,00	59,33	295,67
aanschaf pvc laminaat keuken en Lidwina zaal	29-03-2016	177,00	26,87	150,13
inkoop keuken kasten	05-04-2016	60,00	8,88	51,12
Aanschaf tapijt Lidwina zaal	21-04-2016	90,00	11,27	78,73
aanschaf 4x witte kantelbare, verrijdbare tafels	26-05-2016	200,00	21,60	178,40
aanschaf 2 fauteuils 7 verrijdbare bruine tafels	15-08-2016	50,00	3,40	46,60
	21-10-2016	350,00	12,25	337,75
aanschaf 14 zwarte bureau stoelen	21-10-2016	100,00	3,50	96,50
Aanschaf Fietsenrek	21-10-2016	20,00	0,70	19,30
Aanschaf 10 zwarte bureau stoelen	31-10-2016	75,00	2,26	72,74
Aanschaf 3 vloerkleden voor de kapel	12-11-2016	477,00	11,53	465,47
Aanschaf 3 convector kachels	12-11-2016	59,52	1,44	58,08

Keukenblok met oven en fornuis	15-11-2016	175,00	3,97	171,03
Aanschaf Dempplaten en demprollen tbv kapel	15-11-2016	143,71	3,62	140,09
Aanschaf laminaat en plinten kapel	19-11-2016	665,23	15,31	649,92
Aanschaf 2 Foscarini lampen	01-12-2016	187,43	2,77	184,66
Aanschaf trap steekwagen	30-12-2016	40,50	0,02	40,48
3 oranje zitkussens tav kapel	30-12-2016	64,01	0,03	63,98
Aanschaf afzuigkap keuken	30-12-2016	100,00	0,05	99,95
Aanschaf Papier snijmachine	30-12-2016	75,00	0,04	74,96
Totaal 02 Inventaris		7.171,57	863,91	6.307,66
03 verbouwing				
Renovatie grote en kleine zaal	15-01-2016	4.295,00	743,54	3.551,46
Renovatie toiletruimte	13-03-2016	3.399,00	491,28	2.907,72
Renovatie toilet, keuken en Lidwina zaal	04-04-2016	5.424,00	724,94	4.699,06
Isolatie Terebint zaal	11-05-2016	999,00	115,40	883,60
Renvatie kapel en JSS zaal	01-09-2016	3.814,00	227,61	3.586,39
Totaal 03 verbouwing		17.931,00	2.302,77	15.628,23
Immateriële vaste activa				
Ontwikkeling huisstijl	31-12-2013	0,00	198,00	594,00
Ontwikkeling website	01-01-2014	0,00	1.520,00	0,00
Totaal Immateriële vaste activa		0,00	1.718,00	594,00
		25.313,73	4.922,06	23.631,72

Liquide middelen

	31 december 2016	31 december 2015
ING betaalrekening	2.189,78	14.701,06
ING zakelijk sparen	36.375,09	15.029,28
Kas	1.096,57	4,57
	39.661,44	29.734,91

Kortlopende vorderingen

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

	31 december 2016	31 december 2015
Debiteuren	2.093,00	690,63
Te ontvangen bedragen	1.347,48	137,06
	3.440,48	828,05

Kortlopende schulden

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

	31 december 2016	31 december 2015
Crediteuren	2.183,81	675,63
Nog te betalen bedragen	4.501,30	5.767,88
Nog te betalen OB 4ekwa 2015	0,00	164,53
	6.685,11	7.443,41

Overlopende passiva

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

	31 december 2016	31 december 2015
Waarborgsommen	575,00	0,00
Vooruitontvangen cursusgelden	2.500,00	2.500,00
Vooruitontvangen subsidies	4.000,00	4.000,00
	7.075,00	6.500,00

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 gever aftrekbaar zijn, en bij de ontvanger, De Poort, niet belast zijn.

Overige gegevens

Op deze jaarrekening is geen accountantscontrole toegepast.