



Jaarrekening 2019

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 2019

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 2019 zijn twee coördinatoren

Zakelijk coördinator	Dhr J. Ben Chaim	12 uur	Vanaf 1 juli 2018
Gemeenschap coördinator	mw. T. Ottjes	12 uur	Vanaf 1 juli 2018

De gemiddelde personeelsformatie over 2019 bedraagt 0,6 fte.

Bij De Poort zijn ongeveer 5 vrijwilligers actief.

3. Activiteiten

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

4. Financiële positie

Het jaar 2019 is afgesloten met een negatief resultaat van € 12.369,67 (2018 negatief € 32.118,01).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2018 en 2017):

	2019	2018	2017
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-15.545,67	-41.406,40	-2.050,57
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	3.176,00	9.288,39	16.930,25
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00	0,00
Resultaat	-12.369,67	-32.118,01	14.879,68

Het eigen vermogen van De Poort bedraagt ultimo 2019 € 23.833,35 (ultimo 2018 € 36.203,02).

Het bestuur, 1 juni 2020

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2019

Staat van baten en lasten	2019	2018
Baten		
Cursusbaten	23.103,41	22.316,63
Externe cursusprogramma	43.720,10	26.328,60
Overige opbrengsten	2.288,39	6.665,07
Cursuskosten	9.807,77	10.046,70
Marge	59.304,13	45.263,58
Lasten		
Personeelskosten	28.461,26	34.698,29
Inhuur derden	2.713,00	0,00
Huisvestingskosten	35.459,58	22.988,58
Kantoorkosten	5.606,87	8.226,51
Afschrijvingskosten	1.165,56	19.158,12
Algemene kosten	1.443,53	1.598,48
	74.849,80	86.669,98
Bedrijfsresultaat	-15.545,67	-41.406,40
Financiële baten en lasten		
Meerjaren giften en subsidies	0,00	5.000,00
Eenmalige giften en subsidies	2.903,00	4.048,39
Individuele donaties	273,00	240,00
	3.176,00	9.288,39
Resultaat	-12.369,67	-32.118,01

Balans	31 december 2019	31 december 2018
Activa		
Immateriële activa	0,00	0,00
Materiële activa	4.730,91	5.798,74
Liquide middelen	13.224,48	23.405,28
Kortlopende vorderingen	5.591,49	6.006,85
Overlopende activa	4.200,00	4.200,00
	27.746,88	39.410,87
Passiva		
Eigen vermogen	23.833,35	36.203,02
Kortlopende schulden	2.598,53	2.592,85
Overlopende passiva	1.315,00	615,00
	27.746,88	39.410,87

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

	2019	2018
Vergoeding cursusleiders	9.807,77	9.729,91
Materialen en andere kosten	000,00	316,81
	9.807,77	10.046,72

Huisvestingskosten

	2019	2018
Huur Moesstraat	13.230,84	13.219,80
Overige huisvestingskosten	1.017,55	2.208,92
	14.248,39	15.455,25

Huur Friesestraatweg	17.005,00	7.000,00
Overige huisvestingskosten	4.206,19	1.266,30
	21.216,19	8.266,30

De huur bij de Moesstraat is inclusief energie. Overige huisvestingskosten betreft vooral onderhoud. De huur bij de Friesestraatweg is exclusief GWE. Overige huisvestingskosten betreffen energiekosten en onderhoud.

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.

Per 31 december 2018 zijn alle resterende termijnen van de activa gerelateerd aan de verbouwing in een keer afgeschreven; tevens is ook de immateriële activa betreffende de nieuwe huisstijl in 1 keer in zijn geheel afgeschreven.

Liquide middelen

	31 december 2019	31 december 2018
ING betaalrekening	3.031,09	1.668,54
ING zakelijk sparen	9.412,07	21.302,06
Kas	781,32	434,68
	13.224,48	23.405,28

Kortlopende vorderingen

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

	31 december 2019	31 december 2018
Debiteuren	5.528,51	5.943,87
Te ontvangen bedragen	62,98	62,98
	5.591,49	6.006,85

Overlopende activa

De overlopende activa bestaan uit nog te ontvangen baten en waarborgsommen.

	31 december 2019	31 december 2018
Waarborgsommen	4200,00	4200,00
	4200,00	4200,00

Kortlopende schulden

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

	31 december 2019	31 december 2018
crediteuren	1.114,58	1.199,14
Nog te betalen bedragen	1.483,95	1.393,71
	2.598,53	2.592,85

Overlopende passiva

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

	31 december 2019	31 december 2018
Waarborgsommen	615,00	695,00
Vooruit ontvangen bedragen	700,00	
	1.315,00	695,00

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.