



Jaarrekening 2018

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 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 medewerkers in 2017 zijn drie coördinatoren

Zakelijk coördinator	Dhr J. Ben Chaim	12 uur	Vanaf 1 juli 2018
Gemeenschap coördinator	mw. T. Ottjes	12 uur	Vanaf 1 juli 2018
Financieel coördinator	Dhr L. van Gaalen	5 uur	t/m juli 2018

De gemiddelde personeelsformatie over 2018 bedraagt 0,5 fte.

Bij De Poort zijn ongeveer 7 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 2018.

4. Financiële positie

Het jaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van € 32.118,01 (2017 positief € 14.879,68).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2017 en 2016):

	2018	2017	2016
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-41.406,40	-2.050,57	-14.809,79
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	9.288,39	16.930,25	45.813,74
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00	0,00
Resultaat	-32.118,01	14.879,68	31.003,95

De subsidies en giften betreffen bijdragen voor de realisatie van een Instituut voor zelfonderzoek en spirituele oriëntatie, totaal € 9.288,39. Daarnaast is aan individuele donaties € 240,00 ontvangen.

Het eigen vermogen van De Poort bedraagt ultimo 2018 € 36.203,02 (ultimo 2017 € 68.321,03). De daling is voor een groot deel te wijten aan een vermindering van de liquide positie van de Stichting, om aan haar verplichtingen te voldoen, alsmede ook door mutaties in de materiële activa inzake verliesnemingen in de post afschrijvingen.

Het bestuur, 20 mei 2019

FINANCIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2018

Staat van baten en lasten	2018	2017
Baten		
Cursusprogramma	22.316,63	25.444,67
Externe programma	26.328,60	30.069,55
Overige opbrengsten	6.665,07	2.762,65
Cursuskosten	10.046,70	8.140,54
Marge	45.263,58	50.136,33
Lasten		
Personeelskosten	34.698,29	23.158,71
Huisvestingskosten	22.988,58	15.455,25
Kantoorkosten	8.226,51	5.719,25
Afschrijvingskosten	19.158,12	5.167,37
Algemene kosten	1.598,48	1.475,37
	86.669,98	52.186,90
Bedrijfsresultaat	-41.406,40	-2.050,57
Financiële baten en lasten		
Meerjaren giften en subsidies	5.000,00	5.000,00
Eenmalige giften en subsidies	4.048,39	11.635,25
Individuele donaties	240,00	295,00
	9.288,39	16.930,25
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00
Resultaat	-32.118,01	14.879,68

Balans	31 december 2018	31 december 2017
Activa		
Immateriële activa	0,00	198,00
Materiële activa	5.798,74	22.208,86
Effecten	0,00	0,00
Liquide middelen	23.405,28	44.891,04
Kortlopende vorderingen	6.006,85	3.332,56
Overlopende activa	4.200,00	0,00
	39.410,87	70.630,46
Passiva		
Eigen vermogen	36.203,02	68.321,03
Kortlopende schulden	2.592,85	1.614,43
Overlopende passiva	615,00	695,00
	39.410,87	70.630,46

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 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

	2018	2017	
Vergoeding cursusleiders	9.729,91	7.355,96	12.5
Materialen en andere kosten	316,81	784,58	8
	10.046,72	8.140,54	13.3

Huisvestingskosten

	2018	2017	
Huur Moesstraat	13.219,80	13.219,80	13.2
Overige huisvestingskosten	2.208,92	2.208,92	2.5
	15.455,25	15.455,25	15.7

Huur Friesestraatweg	7.000,00
Overige huisvestingskosten	1.266,30
	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.

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.

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 2018	31 december 2017
ING betaalrekening	1.668,54	1.496,88
ING zakelijk sparen	21.302,06	41.060,82
Kas	434,68	2.333,34
	23.405,28	44.891,04

Kortlopende vorderingen

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

	31 december 2018	31 december 2017
Debiteuren	5.943,87	3.050,47
Te ontvangen bedragen	62,98	282,09
	6.006,85	3.332,56

Overlopende activa

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

	31 december 2018	31 december 2017
Waarborgsommen	4200,00	0,00
	4200,00	0,00

Kortlopende schulden

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

	31 december 2018	31 december 2017
crediteuren	1.199,14	337,40
Nog te betalen bedragen	1.393,71	1.277,03
	2.592,85	1.614,43

Overlopende passiva

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

	31 december 2018	31 december 2017
Waarborgsommen	615,00	695,00
	615,00	695,00

Niet op de balans opgenomen verplichtingen

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting, voor onbepaalde tijd, aangegaan bij de Moesstraat 20 ter zake van huur, thans € 13.200 per jaar.

Door de stichting is een meerjarige financiële verplichting van 5 jaar aangegaan bij de Friesestraatweg 31 ter zake van huur, thans € 16.800 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.