



# Jaarrekening 2020

De Poort  
Cursuscentrum voor zingeving 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  
06 – 111 566 84

#### Website

[www.cursuscentrumdepoort.nl](http://www.cursuscentrumdepoort.nl)

#### E-mailadres

[cursuscentrumdepoort@gmail.com](mailto:cursuscentrumdepoort@gmail.com)

#### Twitter

@CentrumDePoort

#### Facebook

CentrumDePoort

LinkedIn <https://nl.linkedin.com/in/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 2020

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

Voorzitter	Mevr. T. Ottjes	vanaf 23-11-2015
Penningmeester	Dhr. LCMG van Gaalen	vanaf 1-03-2015
Secretaris	Dhr. J. Ben-Chaim	vanaf 1-06-2016 vanaf
Algemeen lid	Mevr. D. M. van den Berg - Nijdam	16-12-2020
Algemeen lid	Dhr. D. Rothe	vanaf 1-10-2014

Betaalde medewerkers in 2020 zijn twee coördinatoren

Zakelijk coördinator	Dhr. J. Ben Chaim	12 uur	Vanaf 1 juli 2018
Operationele coördinator	Mw. T. Ottjes	12 uur	Vanaf 1 juli 2018

De gemiddelde personeelsformatie over 2020 bedraagt 0.6 fte.

Bij De Poort zijn ongeveer 5 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 2020.

## 4. Financiële positie

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief resultaat van € 4.681,50 (2019 negatief € 12.369,67).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2019 en 2018):

	2020	2019	2018
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-24.759,77	-15.545,67	-41.406,40
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	29.441,27	3176,00	9.288,39
Bijzondere baten en lasten	0,00	0,00	0,00
Resultaat	4.681,50	-12.369,67	-32.118,01

De subsidies en giften betreffen bijdragen voor financiële steun aan de Poort en specifieke projecten om de Poort voor zoveel mogelijk te beschermen voor de gevolgen van de pandemie. Aan individuele donaties is € 7.829,40 ontvangen. Een deel van de donaties verzameld in de donatie campagne van december 2020 een bedrag van € 4.383,95 bedoeld voor specifieke project in 2021 is onder vooruit ontvangen bedragen genoteerd. Samen met de NOW regeling en eenmalig TOGS heeft de Poort totaal € 29.441,27 aan steun ontvangen. Het eigen vermogen van de Poort bedraagt ultimo 2020 € 28.514,85 (ultimo 2019 € 23.833,35).



## Bestuurlijke zaken

Het bestuur heeft zich eind 2020 inhoudelijk versterkt met een nieuwe bestuurslid. Mevrouw Martien van den Berg – Nijdam heeft als taak het ontwikkelen en bevorderen van innovatie en samenwerking.

## 2020 Coronajaar

Eind 2019 was de financiële prognose van de Poort voor 2020 positief. Het externe cursusprogramma, activiteiten in beheer van docenten en de activiteiten georganiseerd door de Poort, toonden in het eerste kwartaal van 2020 een groei van 30% ten opzicht van 2019. Alle reden dus om optimistisch te zijn over de ingeslagen weg.

Toen kwam de Corona pandemie en stond alles stil.

Dat betekende dat de geplande activiteiten geen doorgang konden vinden. Aanvankelijk dachten we dat het misschien mee zou vallen, maar al snel drong het tot ons door dat directe actie geboden was om het hoofd boven water te kunnen houden. Alle inkomstenbronnen waren weggevalen.

Bestuur en staf sloegen de handen ineen.

Doel was om de aan de Poort verbonden docenten -zzp'ers en kleine ondernemers- zoveel mogelijk te beschermen. Er werd besloten om bestaande huur en diensten-overeenkomsten niet te annuleren, maar op te schuiven naar een ongewis tijdstip waarop de lockdown met haar beperkingen zou zijn opgeheven. We mikten op 2021. Hierdoor zijn een deel van de inkomsten uit deze overeenkomsten ontvangen in 2020 genoteerd onder vooruit ontvangen bedragen ( € 6.228,29).

Het was wel zaak om zoveel mogelijk flexibiliteit in de planning te behouden. Sommige cursussen konden verkort worden of in aantal delen beperkt.

Om inkomsten te genereren werd 22 maart een donatiecampagne gestart om een mogelijk faillissement te voorkomen. We merkten daardoor dat de Poort leefde in de harten van velen. Dat gaf ons energie en hoop voor de toekomst. Online activiteiten kregen vorm en het contact met docenten en cursisten bleef behouden. Niet alleen dat, door de zoombijeenkomst vergrootten we onze actieradius. Cursisten en belangstellenden vanuit het hele land wisten ons te vinden. Zowel docenten als cursisten zagen grote voordelen van deze vorm waarbij intimiteit behouden bleef.

In december 2020 werd een tweede donatiecampagne gestart met als doel de locatie aan de Friesestraatweg te voorzien van een ventilatiesysteem, nieuw meubilair en streamingapparatuur ter ondersteuning van de online-activiteiten. Deze donaties zijn hieraan besteed en opgevoerd in het boekjaar 2021.

De huur van beide locaties kon omlaag gebracht worden dankzij welwillendheid van onze verhuurders. Dus hoewel het water ons tot de lippen stond, voelden we ons gesterkt door de onderlinge samenwerking, de creatieve inbreng, het succes van de online meet-ups en de genereuze giften van onze trouwe achterban.

De prognose voor 2021 afhankelijk van de beperkingen van de Corona pandemie:

We verwachten dat bij een volledige start van de activiteiten per 1 september 2021 de Poort de crisis zal kunnen overleven.



## FINANCIEEL VERSLAG

### Jaarrekening 2020

Staat van baten en lasten	2020	2019
<b>Baten</b>		
Cursusprogramma	16.094,26	23.103,41
Externe programma	33.041,79	43.720,10
Overige opbrengsten	2160,46	2288,39
Cursuskosten	8011,31	9807,77
<b>Marge</b>	<b>43.285,20</b>	<b>59.304,13</b>
<b>Lasten</b>		
Personeelskosten	28.314,70	28.461,26
Inhuur derden	2201,00	2713,00
Huisvestingskosten	25.725,01	35.459,58
Kantoorkosten	3776,76	5606,87
Afschrijvingskosten	863,19	1165,56
Algemene kosten	7164,31	1.443,53
	<b>68.044,97</b>	<b>74.849,80</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-24759,77</b>	<b>-15.545,67</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
Meerjaren giften en subsidies	0,00	0,00
Eenmalige giften en subsidies	21.611,87	2903,00
Individuele donaties	7.829,40	273,00
	<b>29.441,27</b>	<b>3176,00</b>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Resultaat</b>	<b>4.681,50</b>	<b>-12369,67</b>



Balans	31 december 2020	31 december 2019
<b>Activa</b>		
Immateriële activa	0,00	0,00
Materiële activa	3.867,72	4.730,91
Effecten	0,00	0,00
Liquide middelen	31.988,21	13.224,48
Kortlopende vorderingen	2.081,57	5.591,49
Overlopende activa	4.200,00	4200,00
	42.137,50	27.746,88
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	28.514,85	23.833,35
Kortlopende schulden	3010,41	2.598,53
Overlopende passiva	10.612,24	1315,00
	42.137,50	27.746,88

### **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

	2020	2019
Vergoeding cursusleiders	8011,31	9807,77
Materialen en andere kosten	0,00	0,00
	8011,31	9807,77

### Huisvestingskosten

	2020	2019
Huur Moesstraat	8062,37	13.230,84
Overige huisvestingskosten	1125,97	1017,55
	9188,34	15.455,25
Huur Friesestraatweg	12.855	17.005,00
Overige huisvestingskosten	3250,70	4206,19
	16.135,70	21.211,19

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: Geen

Ongerealiseerd beleggingsresultaat: Geen

### 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 2020 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 2020	31 december 2019
ING betaalrekening	2939,82	3031,09
ING zakelijk sparen	29012,07	9412,07
Kas	36,32	781,32
	31988,21	13224,48

### Kortlopende vorderingen

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

	31 december 2020	31 december 2019
Debiteuren	2.018,59	5528,51
Te ontvangen bedragen	62,98	62,98
	2.081,57	5591,49

### Overlopende activa

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

	31 december 2020	31 december 2019
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 2020	31 december 2019
crediteuren	913,71	1114,58
Nog te betalen bedragen	2096,70	1483,95
	3010,41	2598,53

### Overlopende passiva

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

	31 december 2020	31 december 2019
Waarborgsommen Moesstraat	0,00	615,00
Vooruit ontvangen bedragen	10.612,24	700,00
	10.612,24	1315,00





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.