



Jaarrekening 2021

De Poort Centrum voor zingeving en spirituele groei

Algemene informatie

Stichting “De Poort” Centrum voor persoonlijke ontwikkeling en spirituele groei, is opgericht op 25 juni 1990, en is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nr. 41011985

De Stichting stelt zich tot doel om een bron van inspiratie en verrijking te zijn en bij te kunnen dragen aan een levensinstelling van waaruit mensen zich kunnen ontwikkelen en kunnen groeien op het terrein van zingeving, persoonlijke ontwikkeling, bewustzijnsontwikkeling en spiritualiteit.

De Poort tracht haar doel te bereiken door het aanbieden van workshops, cursussen en lezingen. Daarnaast heeft de Poort een sterke facilitaire en ondersteunende rol voor docenten, coaches, therapeuten, trainers en zelfstandige ondernemers die werkzaam zijn binnen de visie van de Poort om samen bij te dragen aan de groei van anderen en onszelf.

Adres :
Moesstraat 20
9717 JW Groningen
06 – 111 566 84

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
NL62 INGB 0007 1183 16

Kamer van Koophandel
41011985

BTW
NL.8048.43.302.B01

De organisatie in 2021

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

Voorzitter	Mevr. T. Ottjes
Penningmeester	Dhr. C. Ensing
Secretaris	Dhr. J. Ben-Chaim
Algemeen lid	Mevr. D. M. van den Berg - Nijdam
Algemeen lid	Dhr. D. Rothe

Betaalde medewerkers in 2021 zijn twee coördinatoren

Zakelijk coördinator	Dhr. J. Ben Chaim	12 uur
Operationele coördinator	Mw. T. Ottjes	12 uur

De gemiddelde personeelsformatie over 2021 bedraagt 0.6 fte.

Bij De Poort zijn ongeveer 5 vrijwilligers actief.

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 persoonlijke ontwikkeling en spirituele groei. Een volledige rapportage is opgenomen in het jaarverslag 2021.



Financiële positie

Het jaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat van € 5.174,57 (2020 positief € 4.681,50).

Dit resultaat is als volgt onder te verdelen (ter vergelijking 2020 en 2019):

	2021	2020	2019
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-17.374,63	-24.759,77	-15.545,67
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	22.207,54	29.441,27	3176,00
Bijzondere baten en lasten	341,66	0,00	0,00
Resultaat	5.174,57	4.681,50	-12.369,67

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 € 7,445,00 ontvangen.

De Poort heeft aan NOW regeling in 2021 ontvangen € 13.904,00. Hiervan is in dit boekjaar € 10.000,00 overgeboekt naar de rekening Terug te betalen subsidies (creditpost op de Balans) om alvast een reservering te maken voor de berekende noodzakelijke terugbetaling. In de staat van baten en lasten is het subsidiebedrag voor de NOW 2021 dus teruggebracht naar € 3.904,00. Wat betreft de overige subsidies: aan TVL heeft de Poort € 1.302,59 ontvangen, aan Milieubelasting € 577,00 en aan een provinciale subsidie € 2.500,00. Uit giften is € 6.478,95 ontvangen.

Het eigen vermogen van de Poort bedraagt ultimo 2021 € 33.689,42 (ultimo 2020 € 28.514,85).



FINANCIIEEL VERSLAG

Jaarrekening 2021

Staat van baten en lasten	2021	2020
Baten		
Cursusprogramma	14441,44	16.094,26
Externe programma	38715,09	33.041,79
Overige opbrengsten	2380,85	2160,46
Cursuskosten	4472,36	8011,31
Marge	51065,02	43.285,20
Lasten		
Personeelskosten	28232,20	28.314,70
Inhuur derden	2975,00	2201,00
Vrijwilligersbijdrage	2418,18	-
Huisvestingskosten	27583,36	25.725,01
Kantoorkosten	-	3776,76
Afschrijvingskosten	2285,73	863,19
Algemene kosten	4945,18	7164,31
Totaal lasten	68439,65	68.044,97
Bedrijfsresultaat	-	- 24759,77
	17374,63	
Financiële baten en lasten		
Meerjaren giften en subsidies	0,00	0,00
Eenmalige giften en subsidies	14762,54	21.611,87
Individuele donaties	7445,00	7.829,40



	22207,54	29.441,27
Bijzondere baten en lasten	341,66	0,00
Resultaat	5174,57	4.681,50

Balans	31 december 2021	31 december 2020
Activa		
Immateriële activa	0,00	0,00
Materiële activa	9598,63	3.867,72
Effecten	0,00	0,00
Liquide middelen	29682,64	31.988,21
Kortlopende vorderingen	2295,01	2.081,57
Overlopende activa	4.200,00	4.200,00
	45776,28	42.137,50
Passiva		
Eigen vermogen	33.689,42	28514,85
Kortlopende schulden	2086,86	3010,41
Terug te betalen subsidies	10.000,00	-



Overlopende passiva	-	10.612,24
	45776,28	42.137,50

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

	2021	2020
Vergoeding cursusleiders	4472,36	8011,31
Materialen en andere kosten	0,00	0,00
	4472,36	8011,31



Huisvestingskosten

	2021	2020
Huur Moesstraat	6506,12	8062,37
Overige huisvestingskosten	1166,69	1125,97
	7672,81	9188,34
Huur Friesestraatweg	15015,00	12.855
Overige huisvestingskosten	4895,55	3250,70
	19910,55	16.135,70

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 2021 is geïnvesteerd in een nieuw ventilatiesysteem op de Friesestraatweg, € 7.247,00 (exclusief btw). Ook is er op deze locatie Streamingapparatuur aangeschaft, € 769,00 (exclusief btw).

Beide investeringen worden in 5 jaar afgeschreven.

De resterende MVA betreffen nog Inventaris en Hardware die in 8 jaar worden afgeschreven.



Liquide middelen

	31 december 2021	31 december 2020
ING betaalrekening	7670,57	2939,82
ING zakelijk sparen	22012,07	29012,07
Kas	-	36,32
	29682,64	31.988,21

Kortlopende vorderingen

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

	31 december 2021	31 december 2020
Debiteuren	2.295,01	2.018,59
Te ontvangen bedragen	-	62,98
	2.295,01	2.081,57

Overlopende activa

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

	31 december 2021	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 2021	31 december 2020
crediteuren	281,83	913,71
Nog te betalen bedragen	1805,03	2096,70
	2086,86	3010,41

Overlopende passiva

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



	31 december 2021	31 december 2020
Waarborgsommen Moesstraat	0,00	0,00
Terug te betalen subsidies	10.000,00	0,00
Vooruit ontvangen bedragen	0,00	10.612,24
	10.000,00	10.612,24

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 geveer aftrekbaar zijn, en bij de ontvanger, de Poort, niet belast zijn.

Overige gegevens

Op deze jaarrekening is geen accountantscontrole toegepast.