

Jaarrekening PortAgora 2020

winst en verliesrekening 2020 / balans per 31 december 2020

Het bestuur van de Stichting PortAgora brengt hierbij verslag uit over het boekjaar 2020 op basis van de door onze administrateur opgestelde en gecontroleerde jaarrekening 2020. Onderstaande rapportage van administratiekantoor "Cijferadvies" te Tilburg is opgemaakt op 6 juni 2021.

Portagora / Centrum voor Europese
Samenwerking gevestigd te Tilburg
(na resultaatbestemming)

1. Balans per 31 december 2020

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Inventaris	2.597		3.884	
Vervoermiddelen	<u>2.349</u>		<u>4.614</u>	
		<u>4.946</u>		<u>8.498</u>
Financiële vaste activa				
Waarborgsommen	<u>3.896</u>		<u>12.324</u>	
		<u>3.896</u>		<u>12.324</u>
Vlottende activa				
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>11.224</u>		<u>4.910</u>	
		<u>11.224</u>		<u>4.910</u>
Liquide middelen				
Kas en Banken	14.461		41.591	
Overige liquide middelen	<u>431</u>		<u>0</u>	
		<u>14.891</u>		<u>41.591</u>
		<u>34.957</u>		<u>67.323</u>

vervolg Balans per 31 december 2020

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Fondsreserve</i>				
Bestemmingsreserve	13.000		26.114	
Overige reserve	<u>9.418</u>		<u>16.371</u>	
		<u>22.418</u>		<u>42.485</u>
<i>Voorzieningen</i>				
Voorzieningen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>0</u>		<u>0</u>
<i>Kortlopende schulden</i>				
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>12.539</u>		<u>24.838</u>	
		<u>12.539</u>		<u>24.838</u>
	<u>34.957</u>		<u>67.323</u>	

2. Winst-en-verliesrekening 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Baten				
<i>Baten uit fondsverwerving en verkopen</i>		87.395		152.674
		32.297		0
<i>Baten uit subsidies en dergelijke</i>		<u>119.692</u>		<u>152.674</u>
		-----		-----
Besteed aan de doelstellingen		<u>122.628</u>		<u>129.229</u>
Wervingskosten		<u>3.404</u>		<u>4.727</u>
	
Beheer en administratie				
<i>Kantoorlasten</i>	3.573		7.524	
<i>Algemene lasten</i>	<u>8.386</u>		<u>10.919</u>	
		<u>11.959</u>		<u>18.443</u>
Saldo van baten en lasten		<u>-18.299</u>		<u>275</u>
		-----		-----
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.769</u>		<u>-2.267</u>	
Financiële baten en lasten		<u>-1.769</u>		<u>-2.267</u>
	
Exploitatieresultaat		<u><u>-20.068</u></u>		<u><u>-1.992</u></u>
		=====		=====
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve		22.500		0
Onttrekking aan continuïteitsreserves		<u>-2.432</u>		<u>0</u>
		<u><u>-20.068</u></u>		<u><u>0</u></u>
		=====		=====

3. Grondslagen voor de jaarrekening

ALGEMEEN

Activiteiten

Het exploiteren van een kringloopwinkel, teneinde de netto-opbrengsten te kunnen besteden aan specifieke sociale projecten.

Vestigingsadres

De Stichting heeft haar statutaire zetel in Tilburg, en heeft een ANBI Status.
De onderneming is bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 41096130.

Jaarrekeningregime

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJK C2 Kleine Organisaties-zonder-winststreven opgesteld

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld.
Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.
Winsten worden slechts opgenomen voorzover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd.
Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde, verminderd met de lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid. Latente belastingvorderingen worden slechts gewaardeerd voor zover er naar verwachting voldoende toekomstige belastbare winst zal zijn om ze te realiseren.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde. Liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Stichtingsvermogen

Als vrije reserve wordt aangeduid het deel van het vermogen waarover zonder belemmeringen kan worden beschikt voor het doel waarvoor Portagora is opgericht. De bestemmingsreserves voor continuïteit en ontwikkeling zijn het gedeelte waaraan het bestuur expliciet een bestedingsdoel heeft gegeven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde, kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.
De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal een jaar.

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen.

Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn, toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Afschrijvingen op de materiele vaste percentages activa worden berekend door middel van vaste van de aanschaffingswaarde op basis van de verwachte economische levensduur.

Portagora / Centrum voor Europese Samenwerking
 (na voorstel resultaatverdeling).

4. Balans per 31 dec. 2020

	31-12-2020	
	€	€
Vaste activa		
	<i>Inventaris</i>	<i>Vervoer</i>
<i>Materiële vaste activa</i>		
<i>Balans 1 januari</i>		
Aanschaffingen	11.019	12.322
Cumulatieve afschrijvingen	-7.135	-7.708
Openingsbalans	3.884	4.614
<i>Mutaties gedurende het jaar</i>		
Investerings	0	0
Desinvesteringen	0	0
Reclassificaties	0	0
Opbrengsten desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-1.287	-2.265
Terugboeking afschrijvingen	0	0
Boekwinst / boekverlies	0	0
Saldo mutaties	-1.287	-2.265
<i>Balans 31 december</i>		
Aanschaffingen	11.019	12.322
Cumulatieve afschrijvingen	-8.422	-9.973
Eindbalans	2.597	2.349

Overige vorderingen en overlopende activa*Overige vorderingen*

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
UWV inzake NOW regelingen	11.034	0
	<u>11.034</u>	<u>0</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten BKN	0	1.275
Vooruitbetaalde huur	0	3.483
Nog te ontvangen inkomsten	190	152
	<u>190</u>	<u>4.910</u>

Vordering op bestuurders

Het per 31 december 2020 (2019) uitstaande bedrag aan vorderingen en leningen aan bestuurders bedroeg € 0

PASSIVA**Reserves**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	16.371	18.363
Toevoeging vanuit de bestemmingsreserve	13.114	0
Resultaatbestemming boekjaar	-20.068	-1.992
Stand per 31 december	<u>9.418</u>	<u>16.371</u>

Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt.

===