

Stichting Wociety

Balistraat 27 A 1094 JR Amsterdam

Rapport inzake de
Jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

	Pagina
1. ADMINISTRATIEVERSLAG	
1.1 Samenstellingsverklaring	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaten	4
1.4 Financiële positie	5
1.5 Meerjarenoverzicht	6
1.6 Kengetallen	7
2. JAARREKENING	
2.1 Balans per 31 december 2021	9
2.2 Staat van baten en lasten over 2021	11
2.3 Kasstroomoverzicht over 2021	12
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
2.5 Toelichting op de balans	15
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	17



lotus bv

Accountancy & Belastingadvies

Aan het bestuur van
Stichting Wociety
Ter attentie van Ramin Azarhoosh
Balistraat 27 A
1094 JR Amsterdam

Amsterdam 16 juni 2024
2023009

Geacht bestuur Azarhoosh,

Hierbij bieden wij u het verslag aan inzake de jaarstukken over 2021 van Stichting Wociety te Amsterdam.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan: Opdrachtgever

De jaarrekening van Stichting Wociety te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Wij hebben u ondersteund bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Wociety.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Amsterdam, 16 juni 2024

Lotus Advies

R.C. Bahorie

Joan Muyskenweg 22 – 2.10
1096 CJ Amsterdam
t. 020-610 71 92
e. info@lotusadvies.nl

ABN-AMRO NL63ABNA0533637554
BTW nr. NL8122.87.265.B.01
KvK nr. 34.192.685
Becon 498178
www.lotusadvies.nl

Op al onze diensten zijn de algemene voorwaarden van toepassing zoals laatstelijk gedeponeed door de NOAB.



1.2 ALGEMEEN

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 19 oktober 2018, verleden voor notaris mr. J. van der Weele werd de stichting per genoemde datum opgericht. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 72889292.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Wociety, statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit:

- het starten en faciliteren van ondernemingen gericht op ambacht en kleinschalige ambacht alsmede het bieden van werkgelegenheid aan ambachtslieden met een migratieachtergrond die zich vestigen in Amsterdam oost en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn; Tot dit doel behoort niet het doen van uitkeringen aan de oprichter of aan hen die deel uitmaken van organen van het bestuur;
- de Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door de kennis, inzicht en netwerk van ondernemers in Amsterdam inzetten en te delen met startende ondernemers en ondernemende bewoners uit Amsterdam Oost.

Stichting Wociety is ook betrokken bij het Makkie project in Amsterdam Oost. Waarbij bewoners en/of vrijwilligers iets goed doen voor de buurt of buurtgenoten en tegelijk een extraatje verdienen. Makkie is de buurtmunt van Amsterdam Oost. Als vrijwilliger kun je makkies verdienen. Die makkie geef je uit aan deals bij lokale horeca, winkels, buurthuizen en culturele instellingen.



1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	Realisatie 2021		Begroting 2021		Realisatie 2020	
	€	%	€	%	€	%
Baten	127.224	DIV/0	-	DIV/0	53.653	DIV/0
Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	124.073	DIV/0	-	DIV/0	53.841	DIV/0
Overige bedrijfskosten	1.629	-	-	-	792	-
Totaal van som der kosten	125.702	-	-	-	54.633	-
Totaal van netto resultaat	1.522	DIV/0	-	DIV/0	-980	DIV/0

Resultaatanalyse

	2021
	€
Hogere baten	73.571
Resultaatverlagend	
Hogere kosten uitbesteed werk en andere externe kosten	70.232
Hogere overige bedrijfskosten	837
Stijging van het resultaat	2.502



1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2021 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
Activa				
Vorderingen	5.342	14,9	3.567	3,0
Liquide middelen	30.527	85,1	113.586	97,0
	<u>35.869</u>	<u>100,0</u>	<u>117.153</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	2.319	6,5	797	0,7
Kortlopende schulden	33.550	93,5	116.356	99,3
	<u>35.869</u>	<u>100,0</u>	<u>117.153</u>	<u>100,0</u>



Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	5.342	3.567
Liquide middelen	30.527	113.586
	<u>35.869</u>	<u>117.153</u>
Kortlopende schulden	-33.550	-116.356
	<u>2.319</u>	<u>797</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal		
Vastgelegd op lange termijn		
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>2.319</u>	<u>797</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	<u>2.319</u>	<u>797</u>

1.5 MEERJARENOVERZICHT

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€	€
<i>Activa</i>			
Vlottende activa			
Vorderingen	5.342	3.567	-
Liquide middelen	30.527	113.586	3.321
Totaal activa	<u>35.869</u>	<u>117.153</u>	<u>3.321</u>
<i>Passiva</i>			
Stichtingsvermogen	2.319	797	1.778
Kortlopende schulden	33.550	116.356	1.543
Totaal passiva	<u>35.869</u>	<u>117.153</u>	<u>3.321</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten	127.224	53.653
Totaal van netto resultaat	1.522	-980
Totaal van netto resultaat	1.522	-980
Stichtingsvermogen	2.319	797

1.6 KENGETALLEN

Resultaten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€	€
Resultaat boekjaar	1.522	-980	-

Het resultaat boekjaar is in 2021 gestegen ten opzichte van 2020 met € 2.502.

Liquiditeit

Current ratio

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Flottende activa</u>			
Kortlopende schulden	1,1	1,0	2,2

Quick ratio

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Flottende activa - voorraden</u>			
Kortlopende schulden	1,1	1,0	2,2

De liquiditeitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op korte termijn te voldoen.

De current ratio is in 2021 gestegen ten opzichte van 2020.

De quick ratio is in 2021 gestegen ten opzichte van 2020.

Solvabiliteit

		<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>				
Totaal vermogen	x 100	6,5	0,7	53,5



		<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		%	%	%
<u>Stichtingsvermogen</u>	x 100	6,9	0,7	115,2
Vreemd vermogen				

		<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
		%	%	%
<u>Vreemd vermogen</u>	x 100	93,5	99,3	46,5
Totaal vermogen				

De solvabiliteitsratio's zijn indicaties voor het vermogen van een organisatie om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen.

De solvabiliteit is ten opzichte van 2020 gestegen.

De solvabiliteit is ten opzichte van 2020 gestegen.

De solvabiliteit VV / TV is ten opzichte van 2020 gedaald.

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
	4				
Stichtingskapitaal		797		797	
Onverdeeld resultaat		-		980	
Resultaat boekjaar		1.522		-980	
			2.319		797
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5	800		-	
Overige schulden en overlopende passiva	6	32.750		116.356	
			33.550		116.356
Totaal passivazijde			<u>35.869</u>		<u>117.153</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten	7			
7	8	127.224	-	53.653
		<u>127.224</u>	<u>-</u>	<u>53.653</u>
	
Lasten				
9	9	124.073	-	53.841
10	10	1.629	-	792
		<u>125.702</u>	<u>-</u>	<u>54.633</u>
	
Totaal van som der kosten		<u>125.702</u>	<u>-</u>	<u>54.633</u>
	
Totaal van netto resultaat		<u>1.522</u>	<u>-</u>	<u>-980</u>
	
RESULTAATBESTEMMING				
Onverdeeld resultaat		<u>1.522</u>	<u>-</u>	<u>-980</u>
	

2.3 Kasstroomoverzicht over 2021

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

Bedrijfsresultaat	1.522	-980
-------------------	-------	------

Verandering in werkkapitaal

Mutatie vorderingen	-1.775	-3.567
Toename (afname) van overige schulden	-82.806	114.812

	-84.581	111.245
--	---------	---------

Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten

	-83.059	110.265
--	---------	---------

Totaal van toename (afname) van geldmiddelen

	-83.059	110.265
--	---------	---------

Verloop van toename (afname) van geldmiddelen

Geldmiddelen aan het begin van de periode	113.586	3.321
---	---------	-------

Toename (afname) van geldmiddelen	-83.059	110.265
-----------------------------------	---------	---------

Geldmiddelen aan het einde van de periode	30.527	113.586
---	--------	---------

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

INFORMATIE OVER DE RECHTSPERSOON

Vestigingsadres en inschrijfnnummer handelsregister

Stichting Wociety is feitelijk en statutair gevestigd op Balistraat 27 A, 1094 JR te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 72889292.

ALGEMENE TOELICHTING

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Wociety bestaan voornamelijk uit:

het organiseren van activiteiten gericht op het vergroten van zelfredzaamheid ter bestrijding van armoede.

Schattingen

Consolidatie

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving in het bijzonder Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winstoogmerk.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Financiële instrumenten

GRONDSLAGEN

De waardering van activa en passiva

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de

vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende activa

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

De waardering van de staat van baten en lasten

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Giften en baten uit fondsenwerving

Baten worden verkregen n.a.v. een specifieke aanvraag worden zodanig ook verantwoord als opbrengst en bijbehorende projectbestedingen.

Lasten

De direct ten laste van de projectontvangsten bestede middelen worden als activiteitenkosten verantwoord. In acht nemende de Per ultimo boekjaar nog niet uitgegeven baten worden als vooruitontvangen respectievelijk nog te besteden budget meegenomen naar het volgend boekjaar.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.5 Toelichting op de balans

Activa

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen > 1 jaar

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	5.342	-
Nog te ontvangen (fonds)bijdragen	-	1.401
	<u>5.342</u>	<u>1.401</u>
	<u>5.342</u>	<u>1.401</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	-	2.166
	<u>-</u>	<u>2.166</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3 Liquide middelen		
Kas	-	395
Overlopende kruispost	400	-
ABN AMRO rekening-courant 577	29.863	112.841
ABN AMRO rekening-courant 580	264	350
	<u>30.527</u>	<u>113.586</u>
	<u>30.527</u>	<u>113.586</u>

Passiva**4 Stichtingsvermogen**

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingskapi- taal	Onverdeeld resultaat (incl. resultaat boekjaar)	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	797	-	797
Resultaat boekjaar	-	1.522	1.522
Stand per 31 december 2021	797	1.522	2.319

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€

5 Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	800	-
	<u>800</u>	<u>-</u>
	31-12-2021	31-12-2020
	€	€

6 Overige schulden en overlopende passiva

Nog te besteden subsidies	31.000	113.051
Overlopende passiva	1.750	3.305
	<u>32.750</u>	<u>116.356</u>

Nog niet volledig bestede subsidies en/of projectontvangsten worden als mindering genomen op de toegekende bijdrage en als vooruit ontvangen bijdrage respectievelijk nog te besteden subsidies verantwoord.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten**7 BATEN**

Giften en baten uit fondsenwerving	127.224	-	53.653
------------------------------------	---------	---	--------

8 GIFTEN EN BATEN UIT FONDSWerving

Giften en baten Armoede Fonds	73.012	-	5.988
Giften en baten Armoede Fonds Coördinatie	8.639	-	1.361
Giften en baten Armoede fonds crowdfunding	-	-	4.358
Giften en baten Quarantaine maaltijden	-	-	30.335
Giften en baten Maaltijden	13.510	-	2.490
Giften en baten Cadeaubon	31.930	-	8.918
Giften en baten Keuken Collectief	-	-	203
Giften en baten uit fondsenwerving	133	-	-

127.224	-	53.653
---------	---	--------

Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
€	€	€

9 KOSTEN UITBESTEED WERK EN ANDERE EXTERNE KOSTEN

Kosten uitbesteed werk	124.073	-	53.841
------------------------	---------	---	--------

Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
€	€	€

Kosten uitbesteed werk

Kosten Armoede Fonds	83.853	-	7.349
Kosten Armoede fonds crowdfunding	-	-	4.358
Kosten Quarantaine maaltijden	-	-	30.208
Kosten Maaltijden 2e tranche	13.487	-	2.490
Kosten Makkie cadeaubon	26.733	-	9.123
Kosten Wociety fashion	-	-	110
Kosten Keuken Collectief	-	-	203

124.073	-	53.841
---------	---	--------

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
10 OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN			
Huisvestingskosten	726	-	484
Kantoorkosten	750	-	174
Algemene kosten	153	-	134
	<u>1.629</u>	<u>-</u>	<u>792</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Huisvestingskosten			
Betaalde huur	726	-	484
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden	750	-	174
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Algemene kosten			
Bankkosten	155	-	134
Overige algemene kosten	-2	-	-
	<u>153</u>	<u>-</u>	<u>134</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>

Amsterdam, 16 juni 2024

Ramin Azarhoosh

Mahnaz Lalizadeh