



Het bestuur van
Stichting Wikistad
Admiraal de Ruijterweg 187III
1056GD Amsterdam

Jaarrekening 2018

01-09-2019

Toelichting bij jaarcijfers 2018 Wikistad

In het afgelopen jaar zijn er veel stappen gezet, niet alleen als organisatie maar ook in het door ontwikkelen van het productiehuis als een leerwerk gemeenschap voor buurtbewoners.

Dit is terug te lezen in de kostenposten

- **Vrijwilligersvergoedingen** zijn enorm toegenomen, omdat veel meer mensen actief betrokken zijn bij het bouwen aan het fundament van de leerwerk gemeenschap.
- **Coaching en begeleiding** is voor meer dan 50 % ontwikkeld en uitgevoerd door de trekkers van het eerste uur. Zij hebben de begeleidingstaken voor een deel overgenomen van de professionals en zijn conform het vaste Wikistad uurtarief uitbetaald. Op deze manier was het mogelijk in korte tijd op meerdere plaatsen intervisie-groepen te begeleiden.
- **Strategie en ontwikkeling**, deze kosten zijn veel meer dan het jaar daarvoor. Dit komt vooral door het zoeken en uitwerken van strategieën ter verduurzaming van de methodiek. Er is aansluiting gezocht bij HvA en welzijnsinstelling Combiwel om meer draagvlak te creëren voor de producten, die binnen het productiehuis zijn ontwikkeld om ook daarmee een mogelijk verdienmodel te creëren. Voorbeelden van producten zijn monitoring, pop online, coaching traject, kijk op de kassa.
- **Kijk op de kassa**, is de mogelijkheid die wij bieden om buurtbewoners te begeleiden bij het bijhouden van de kosten en inkomsten van hun activiteit. Er is een training ontwikkeld door twee trekkers.
- **Monitoring**, er is een app ontwikkeld waarin de leidinggevende vrijwilligers kunnen bijhouden en aantonen hoeveel mensen gebruik maken van de voorziening en hoe zij dat ervaren. Dit is een belangrijk instrument waarvoor vanuit andere stadsdelen ook belangstelling is.
- **Methodiekontwikkeling**, blijft altijd een aandachtspunt en van belang om hier ook tijd en ruimte voor vrij te maken. Aanhaken bij andere ontwikkelingen en zorgdragen voor het borgen van de methodiek met het ontwikkelen van producten, maar ook door contact met HvA en te zoeken naar vertalingen in lesmodules.
- **Organisatiekosten**, voor de zichtbaarheid van het project hebben we ook bijeenkomsten georganiseerd voor fondsen en andere partners waarin de trekkers van het productiehuis zichzelf presenteerden. Hieruit zijn verschillende projectsubsidies voortgekomen voor het initiatief van de trekke en zo is er sprake van een olievlekwerking.

Inhoudsopgave		Pagina
1	Algemeen	1
1.1	<i>Resultaatvergelijking</i>	2
1.2	<i>Resultaatanalyse</i>	3
2	Jaarrekening	4
2.1	<i>Balans per 31-12-2018</i>	4
2.2	<i>Winst-en-verliesrekening</i>	5
2.3	<i>Grondslagen van de jaarrekening</i>	6
2.4	<i>Toelichting balans activa</i>	7
2.4.1	<i>Liquide middelen</i>	7
2.5	<i>Toelichting balans passiva</i>	8
2.5.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>	8
2.6	<i>Toelichting winst-en-verliesrekening</i>	9
2.6.1	<i>Opbrengsten</i>	9
2.6.2	<i>Overige bedrijfskosten</i>	9
2.6.3	<i>Financiële baten en lasten</i>	9
2.6.4	<i>Buitengewone baten</i>	10
2.7	<i>Overige toelichtingen</i>	11
3	Overige gegevens	12
3.1	<i>Wettelijke vrijstelling</i>	12

1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Stichting Wikistad heeft de volgende handelsnamen: Stichting Wikistad.

De stichting is gezeteld in Amsterdam.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 54425255.

Datum vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2018 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 01-09-2019.

1.1 Resultaatvergelijking

	2018		2017	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Netto-omzet	600	0,36%	182	0,20%
Overige opbrengsten	165.950	99,64%	91.060	99,80%
	166.550	100,00%	91.242	100,00%
Bruto-marge	166.550	100,00%	91.242	100,00%
Overige bedrijfskosten				
Overige kosten	167.478	100,56%	97.530	106,89%
	-167.478	-100,56%	-97.530	-106,89%
Financiële baten en lasten				
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-193	-0,12%	-120	-0,13%
	-193	-0,12%	-120	-0,13%
Buitengewone baten				
Overige buitengewone baten	0	0,00%	228	0,25%
	0	0,00%	228	0,25%
Saldo winstberekening	-1.121	-0,67%	-6.180	-6,77%
Verschuldigde VPB	0	-%	0	-0,00%
Saldo winst na belasting	-1.121	-0,67%	-6.180	-6,77%

De winst-en-verliesrekening over 2018 is afgesloten met een negatief resultaat na belastingen van € 1.121.

1.2 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2018 is ten opzichte van 2017 gestegen met € 5.059. De ontwikkeling van het resultaat over 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Netto-omzet	418	
Overige opbrengsten	74.890	
	<u>75.308</u>	75.308
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Overige kosten	69.948	
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	73	
	<u>-70.021</u>	-70.021
<i>Daling van:</i>		
Overige buitengewone baten	228	
	<u>-228</u>	-228
Stijging resultaat		<u><u>5.059</u></u>

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2018

na resultaatbestemming

Activa	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Liquide middelen	42.178	43.300
Totaal activa	<u>42.178</u>	<u>43.300</u>
Passiva	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Eigen vermogen		
Winstreserve	<u>42.178</u>	<u>43.300</u>
	42.178	43.300
Totaal passiva	<u>42.178</u>	<u>43.300</u>

2.2 Winst-en-verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Opbrengsten		
Netto-omzet	600	182
Overige opbrengsten	<u>165.950</u>	<u>91.060</u>
	166.550	91.242
Bruto-marge	<u>166.550</u>	<u>91.242</u>
Overige bedrijfskosten		
Overige kosten	<u>167.478</u>	<u>97.530</u>
	-167.478	-97.530
Financiële baten en lasten		
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-193</u>	<u>-120</u>
	-193	-120
Buitengewone baten		
Overige buitengewone baten	<u>0</u>	<u>228</u>
	0	228
Saldo winstberekening	<u>-1.121</u>	<u>-6.180</u>
Verschuldigde VPB	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo winst na belasting	<u>-1.121</u>	<u>-6.180</u>

2.3 Grondslagen van de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Algemene resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING ACTIVA

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

ALGEMENE TOELICHTINGEN

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Wikistad, gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit: het verstrekken en verbinden van de sociale veerkracht op alle terreinen. Het beter op elkaar afstemmen van leef- en systeemwereld (bureaucratie en burger). Het bevorderen van een andere manier van denken en regelen, van beheersen en besturen, die daarmee samenhangt. Het bevorderen van een nieuw samenspel tussen burgers en overheid/maatschappelijke organisaties, dat gebaseerd is op de kracht van burgers (en hun netwerken).

2.4 Toelichting balans activa

2.4.1 Liquide middelen

<i>Omschrijving</i>	31-12-2018	31-12-2017
Rabobank	23.526	27.130
Rabo Spaarrekening	13.010	13.004
Triodos KijkOpDeKassa	5.576	2.874
Kas/Voorschotten KijkOpDeKassa	66	292
	<hr/>	<hr/>
	42.178	43.300

2.5 Toelichting balans passiva

2.5.1 Ondernemingsvermogen

Winstreserves

Omschrijving

Vermogen stichting

	31-12-2018	31-12-2017
	42.178	43.300
	<u>42.178</u>	<u>43.300</u>

2.6 Toelichting winst-en-verliesrekening

2.6.1 Opbrengsten

Netto-omzet	2018	2017
Opbrengsten Kijk op de Kassa	600	182
	<u>600</u>	<u>182</u>
Overige opbrengsten	2018	2017
Donaties Buurtbuffer	0	390
Subsidies Vincentius	5.000	6.500
Subsidies Gem. Amsterdam	50.150	45.000
Subsidies VSB Fonds	46.000	24.000
Subsidies Oranje Fonds	0	8.750
Subsidies Kijk op de Kassa RCOAK	14.800	4.800
Subsidies Kijk op de Kassa Metafoor	0	1.620
Subsidie St. Taka Tuka	15.000	0
Subsidie St. kansfonds	35.000	0
	<u>165.950</u>	<u>91.060</u>

2.6.2 Overige bedrijfskosten

Overige kosten	2018	2017
Administratie kosten	2.500	2.822
Verzekeringspremies	455	442
Overige algemen kosten	0	319
Vrijwilligers vergoedingen	13.997	4.500
Coaching & begeleiding	68.936	43.107
Strategie Ontwikkeling	38.520	19.419
Ontwikkeling Kijk op de Kassa	1.210	4.830
Exploitatie Kijk op de Kassa	12.924	3.435
Materiele kosten	8.080	18.656
Organisatiekosten	7.655	0
Monitoring	8.192	0
Methodiek ontwikkeling	5.009	0
	<u>167.478</u>	<u>97.530</u>

2.6.3 Financiële baten en lasten

Jaarrekening 2018 van Stichting Wikistad

Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten

	2018	2017
Rente en kosten bank	193	120
	<hr/> 193	<hr/> 120

2.6.4 Buitengewone baten**Overige buitengewone baten**

	2018	2017
Correctie en betalingsverschillen	0	228
	<hr/> 0	<hr/> 228

3 Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

Gelet op de omvangcriteria vermeld in artikel 2:396 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 2:393, lid 1 BW bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.