

Sprawozdanie Finansowe

STOWARZYSZENIE ŻÓŁTY PARASOL I PARTNERZY

sporządzone w dniu 05.07.2022

za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

podpisane przez:

Grażyna Wilk


Księgowa

Anna Jurkowska

Członkini zarządu

podpis:


Grażyna Wilk
KSIĘGOWA


Anna Jurkowska
Członkini Zarządu

SPIS TREŚCI

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 2 |
| BILANS | 7 |
| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 9 |
| DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA | 10 |
| NOTA NR 1 INFORMACJE O ZOBOWIĄZANIACH | 10 |
| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE ORAZ ZOBOWIĄZANIA NIEWYKAZYWANE W BILANSIE | 10 |
| ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU | 10 |
| NOTA NR 2 INFORMACJA O TRANSAKCJACH Z ORGANAMI ADMINISTRUJĄCYMI, ZARZĄDZAJĄCYMI ORAZ NADZORUJĄCYMI | 12 |
| ZALICZKI I KREDYTY UDZIELONE CZŁONKOM ORGANÓW ADMINISTRUJĄCYCH, ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH | 12 |
| ZOBOWIĄZANIA ZACIĄGNIĘTE W IMIENIU OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH I ADMINISTRUJĄCYCH TYTUŁEM GWARANCJI I PORĘCZEŃ | 12 |
| NOTA NR 3 INFORMACJE O AKTYWACH I PASYWACH | 14 |
| WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ORAZ RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 14 |
| ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE | 17 |
| ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE ORAZ REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 17 |
| ŚRODKI TRWAŁE NIEUJĘTE W BILANSIE | 19 |
| INWESTYCJE | 19 |
| NALEŻNOŚCI HANDLOWE | 19 |
| ZAPASY | 20 |
| ZOBOWIĄZANIA DŁUGO- I KRÓTKOTERMINOWE | 20 |
| NOTA NR 4 INFORMACJA O STRUKTURZE PRZYCHODÓW | 21 |
| NOTA NR 5 INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW | 23 |
| NOTA NR 6 DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWANA Z 1% | 24 |
| NOTA NR 7 INFORMACJE O FUNDUSZU STATUTOWYM | 24 |
| NOTA NR 8 POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE | 24 |
| PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH | 24 |

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Informacje o jednostce

Stowarzyszenie Żółty Parasol i Partnerzy istnieje od 05.11.2008.

Siedziba jednostki mieści się przy ul. Prusa 37-39, 50-317 Wrocław

Organem rejestrowym dla (Stowarzyszenia Żółty Parasol i Partnerzy) jest Sąd Rejonowy dla (Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego). Jednostka jest wpisana do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS (0000317292).

Proszę opisać przedmiot działalności (ujawnienie dobrowolne)

Proszę opisać główne realizowane projekty (ujawnienie dobrowolne)

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy trwający od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. (proszę dostosować odpowiednio).

4) Założenie kontynuacji działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że jednostka będzie kontynuować swą działalność przez okres minimum 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5) Ważniejsze zasady rachunkowości

Podstawa sporządzenia

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego. Stosowane zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

Pozostałe ważniejsze zasady (polityka) rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne ("WNIP") oraz Rzeczowe aktywa trwałe ("RAT")

Składniki majątku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, a otrzymane nieodpłatnie (w darowiznie) - według ceny rynkowej lub według wartości z umowy, jeżeli jest niższa od ceny rynkowej. Wartość tą pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową, przy czym okres amortyzacji uwzględnia okres ekonomicznej użyteczności RAT oraz WNIP.

Nabywane składniki majątku spełniające definicję RAT lub WNIP o wartości początkowej poniżej 10000 zł są odpisywane jednorazowo w koszty amortyzacji.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia powiększają koszty jego ulepszenia.

Inwestycje

Inwestycje w postaci środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są w wartości nominalnej, powiększone o naliczone odsetki. Pozycje wyrażone w walucie obcej są wyceniane po kursie średnim ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości albo skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności.

Zapasy

Zapasy wyceniane są wg rzeczywistych cen zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Wycena rozchodu zapasów jest dokonywana wg metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło)..

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (tzn. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Pozycje wyrażone w walucie obcej są wyceniane po kursie średnim ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wprowadzenie
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów są dokonywane stosownie do upływu czasu, z uwzględnieniem charakteru danego kosztu.

Fundusz własny

Fundusz własny składa się z zysku/straty netto. Stowarzyszenie nie ma określonego funduszu statutowego.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Pozycje wyrażone w walucie obcej są wyceniane po kursie średnim ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w oszacowanej kwocie zobowiązania, którego obowiązek spełnienia powstanie w przyszłości

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na świadczenia pracownicze, w tym świadczenia emerytalne

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na świadczenia pracownicze, w tym świadczenia emerytalne, tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy i są prezentowane w pozycji rezerw na zobowiązania. (Jeżeli jednostka skorzystała z uproszczenia i nie stosuje tej zasady rachunkowości należy usunąć ten punkt).

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są w odniesieniu do:

- otrzymanych grantów (dotacji, dofinansowań itp.) przeznaczonych do wydatkowania w kolejnych okresach sprawozdawczych. Odpisy rozliczeń międzyokresowych przychodów są dokonywane równoległe do ponoszonych kosztów w ramach realizacji danego projektu i zwiększają stopniowo przychody.
- otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Odpisy rozliczeń międzyokresowych przychodów są dokonywane równoległe do odpisów amortyzacyjnych od tych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i zwiększają stopniowo przychody.
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Zastosowane uproszczenia w stosowanej polityce rachunkowości

- a) jednostka dokonuje kwalifikacji umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 3.6 Ustawy o rachunkowości)
- b) przy obliczaniu kosztu wytworzenia produktu do kosztów bezpośrednich doliczane są koszty pośrednie związane z wytworzeniem tego produktu, niezależnie od poziomu wykorzystania zdolności produkcyjnych (art. 28.4a Ustawy i rachunkowości)
- c) jednostka nie stosuje rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad wyceny, uznawania, metod wyceny, zakres ujawniania i sposób prezentacji instrumentów finansowych (art. 28b Ustawy o rachunkowości)
- d) jednostka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37.10 Ustawy o rachunkowości)
- e) jednostka nie stosuje zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i

Wprowadzenie
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

pasywów w zakresie tworzenia odpisów aktualizujących wartość aktywów oraz rezerw na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń (art. 7 ust. 2b Ustawy o rachunkowości)

f) jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według zasad określonych w przepisach podatkowych (art. 32 ust. 7 oraz 33 ust.1 Ustawy o rachunkowości)

g) jednostka nie tworzy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych (art. 39 ust. 6 Ustawy o rachunkowości).

Pomiar wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem numer 6 Ustawy o rachunkowości. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz kalkulacyjnym.

W sporządzonym rachunku wyników prezentowane są przychody i koszty z :

- działalności statutowej pożytku publicznego nieodpłatnej
- działalności statutowej pożytku publicznego odpłatnej
- działalności statutowej pozostałej
- działalności gospodarczej

wraz z wynikami osiągniętymi w poszczególnych rodzajach działalności.

Przychody

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towaru i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich korekt i udzielonych rabatów.

Przychody z tytułu działalności statutowej

W przypadku otrzymanych dotacji, grantów, darowizn określonych umową z obowiązkiem rozliczania, za dzień osiągnięcia przychodu uważa się ostatni dzień miesiąca, w którym nastąpiła realizacja projektu, tj. poniesienie kosztów w ramach tego projektu. Otrzymane wcześniej wpłaty na działania statutowe do wykonania w kolejnych okresach wykazuje się w pozycji pasywów "Rozliczenia międzyokresowe".

Pozostałe przychody działalności nieodpłatnej (np. przychody z tytułu darowizn, zbiorok publicznych, wpłat 1%, składek członkowskich) rozpoznaje się na dzień otrzymania wpłaty.

W przypadku działalności odpłatnej, za moment osiągnięcia przychodu uważa się moment:

- wykonania świadczenia w przypadku sprzedaży usługi (w szczególności za moment uzyskania przychodów z tytułu sprzedaży biletów uznaje się moment realizacji danego wydarzenia)
- przekazania towaru do dostarczenia (EXW) w przypadku sprzedaży dóbr

Przychody z działalności gospodarczej rozpoznaje się analogicznie do przychodów z działalności statutowej odpłatnej.

Wynik na działalności statutowej powstaje w wyniku różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej a kosztami ponoszonymi w związku z realizowaniem zadań statutowych (odpłatnych i nieodpłatnych).

Wynik na działalności gospodarczej powstaje w wyniku różnicy pomiędzy przychodami z działalności gospodarczej a kosztami ponoszonymi w związku z prowadzeniem tej działalności. Wynik ten w całości jest przeznaczany na działalność statutową jednostki.

Koszty ogólnego zarządu

Wprowadzenie
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

W tej pozycji ujmuje się koszty związane z działalnością lub obsługą jednostki jako całości, które nie zostały zakwalifikowane jako koszty statutowe.

Koszty ogólnego zarządu pośrednio związane z poszczególnymi rodzajami działalności i realizowanymi projektami odnoszone są w ciężar kosztów poszczególnych projektów wg przyjętego klucza rozliczeniowego (np. czas pracy, powierzchnia, wartość projektu) w zależności od ponoszonego kosztu.

Koszty ogólnego zarządu pokrywane są z dochodów pochodzących z działalności gospodarczej, ze środków wpłacanych na ogólne cele statutowe oraz ze środków 1%.

Koszty ogólnego zarządu

W tej pozycji ujmuje się koszty związane z działalnością lub obsługą jednostki jako całości, które nie zostały zakwalifikowane jako koszty statutowe.

Koszty ogólnego zarządu pośrednio związane z poszczególnymi rodzajami działalności i realizowanymi projektami odnoszone są w ciężar kosztów poszczególnych projektów wg przyjętego klucza rozliczeniowego (np. czas pracy, powierzchnia, wartość projektu) w zależności od ponoszonego kosztu.

Koszty ogólnego zarządu pokrywane są z dochodów pochodzących z działalności gospodarczej, ze środków wpłacanych na ogólne cele statutowe oraz ze środków 1%. (proszę zmienić odpowiednio)

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane na podstawie zapisów z ksiąg rachunkowych, zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości, według załącznika numer 6 z zastosowaniem wyżej wymienionych uproszczeń.

BILANS

| nr noty | Aktywa w PLN | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|------------|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2,3 | A. Aktywa trwałe | 2 603,00 | 2 603,00 |
| | I. Wartości niematerialne i prawne | - | - |
| | II. Rzeczowe aktywa trwałe | - | - |
| 3 | III. Należności długoterminowe | 2 603,00 | 2 603,00 |
| | IV. Inwestycje długoterminowe | - | - |
| | V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| 2,3 | B. Aktywa obrotowe | 16 018,94 | 21 763,02 |
| | I. Zapasy | - | - |
| 3 | II. Należności krótkoterminowe | 11 169,68 | 13 832,40 |
| 3 | III. Inwestycje krótkoterminowe | 4 849,26 | 7 930,62 |
| | IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| | C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | - | - |
| | Aktywa razem | 18 621,94 | 24 366,02 |

| nr noty | Pasywa w PLN | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|--------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 6 | A. Fundusz własny | 10 457,71 | 5 107,23 |
| | I. Fundusz statutowy | - | - |
| | II. Pozostałe fundusze | - | - |
| | III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 5 107,23 | -13 361,99 |
| 4, 5 | IV. Zysk (strata) netto | 5 350,48 | 18 469,22 |
| 1,2,3 | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 8 164,23 | 19 258,79 |
| | I. Rezerwy na zobowiązania | - | - |
| | II. Zobowiązania długoterminowe | - | - |
| 1,2 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 74,04 | 184,56 |
| 3 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 8 090,19 | 19 074,23 |
| | Pasywa razem | 18 621,94 | 24 366,02 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| nr | Rachunek zysków i strat | 2021 | 2020 |
|----------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| noty | w PLN | | |
| 4 | A. Przychody z działalności statutowej | 1 219 273,76 | 1 257 795,00 |
| 7 | I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 137 273,76 | 1 155 390,00 |
| | II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 82 000,00 | 102 405,00 |
| | III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | - | - |
| 5 | B. Koszty działalności statutowej | 1 228 435,32 | 1 219 826,05 |
| | I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 135 440,44 | 1 123 285,07 |
| | II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 80 007,37 | 96 540,98 |
| | III. Koszty pozostałej działalności statutowej | 12 987,51 | - |
| | C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | -9 161,56 | 37 968,95 |
| 4 | D. Przychody z działalności gospodarczej | - | - |
| 5 | E. Koszty działalności gospodarczej | - | - |
| | F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | - | - |
| 5 | G. Koszty ogólnego zarządu | 1 388,95 | 7 850,12 |
| | H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | -10 550,51 | 30 118,83 |
| | I. Pozostałe przychody operacyjne | 15 996,01 | 20 998,84 |
| | J. Pozostałe koszty operacyjne | 72,62 | 32 605,64 |
| | K. Przychody finansowe | - | - |
| | L. Koszty finansowe | 22,40 | 39,81 |
| | M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 5 350,48 | 18 472,22 |
| 6 | N. Podatek dochodowy | - | 3,00 |
| | O. Zysk (strata) netto (M-N) | 5 350,48 | 18 469,22 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 1 Informacje o zobowiązaniach

Zobowiązania finansowe oraz zobowiązania niewykazywane w bilansie

W bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym jednostka nie posiadała zobowiązań finansowych/
gwarancji i poręczeń/ innych zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

LUB:

| | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Zobowiązania finansowe | w PLN | w PLN |
| z tytułu kredytów i pożyczek | - | - |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| inne zobowiązania finansowe | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | - | - |
| Zobowiązania niewykazane w bilansie | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
| | w PLN | w PLN |
| gwarancje i poręczenia, w tym wekslowe | - | - |
| np. z tytułu toczącego się postępowania sądowego | - | - |
| np. z tytułu podpisania umowy przewłaszczenia składników majątku | - | - |
| pozostałe | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | - | - |

Zobowiązania zabezpieczone na majątku

W bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym jednostka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

LUB:

Wartość zobowiązań zabezpieczonych na majątku wynosi (proszę podać kwotę)

W poprzednim roku wartość zobowiązań zabezpieczonych na majątku wynosiła (proszę podać kwotę)
zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| Pozycja zobowiązania zabezpieczonego na majątku | Charakter | Forma zabezpieczenia |
|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------|
| np. kredyt bankowy | kaucja | kaucja pieniężna na rachunku bankowym |
| | | |
| | | |

Nota nr 2 Informacja o transakcjach z organami administrującymi, zarządzającymi oraz nadzorującymi

Zaliczki i kredyty udzielone członkom organów administrujących, zarządzających oraz nadzorujących

W bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym nie zostały udzielone zaliczki ani pożyczki osobom
wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

LUB:

| Zaliczki i pożyczki udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| charakterystyka pozycji | pozycja 1 | pozycja 2 | pozycja 3 | RAZEM |
| kwota na moment udzielenia (w PLN) (+) | - | - | - | - |
| spłaty (w PLN) (-) | - | - | - | - |
| odpisane/umorzone (w PLN) (-) | - | - | - | - |
| wartość na dzień bilansowy (w PLN) | - | - | - | - |
| wartość bilansu otwarcia (w PLN) | - | - | - | - |
| oprocentowanie (w skali roku) (%) | - | - | - | - |
| termin spłaty | - | - | - | - |
| zabezpieczenie | - | - | - | - |
| inne | - | - | - | - |

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

W bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym jednostka nie zaciągnęła zobowiązań w imieniu osób
wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji
ani poręczeń.

LUB:

31 grudzień 2021

31 grudzień 2020

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń | w PLN | w PLN |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| zobowiązania zaciągnięte tytułem gwarancji | - | - |
| zobowiązania zaciągnięte tytułem poręczeń | - | - |
| RAZEM | - | - |

Nota nr 3 Informacje o aktywach i pasywach

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

| Kategoria - wartość brutto | w PLN | | | | | w PLN |
|---------------------------------------------|------------------|-------------|-------------------------------|----------------|----------------------------------|------------------|
| | 31 grudzień 2020 | nabycia (+) | sprzedaż/ zmniejszenia (-) | likwidacja (-) | przemieszczenia wewnętrzne (+/-) | 31 grudzień 2021 |
| wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| koszty niezakończonych prac rozwojowych | - | - | - | - | - | - |
| wartość firmy | - | - | - | - | - | - |
| inne wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| rzeczowe aktywa trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| grunty | - | - | - | - | - | - |
| budynki, lokale, prawa do lokali (...) | - | - | - | - | - | - |
| urządzenia techniczne i maszyny | - | - | - | - | - | - |
| środki transportu | - | - | - | - | - | - |
| inne środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - |
| zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - |
| RAZEM wartość brutto | - | - | - | - | - | - |

| Kategoria - umorzenie | 31 grudzień 2020 | amortyzacja (+) | sprzedaż (-) | likwidacja (-) | przemieszczenia wewnętrzne (+/-) | 31 grudzień 2021 |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------|--------------|----------------|----------------------------------|------------------|
| wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| koszty niezakończonych prac rozwojowych | - | - | - | - | - | - |
| wartość firmy | - | - | - | - | - | - |

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| | | | | | | |
|----------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| inne wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| rzeczowe aktywa trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| grunty | - | - | - | - | - | - |
| budynki, lokale, prawa do lokali (...) | - | - | - | - | - | - |
| urządzenia techniczne i maszyny | - | - | - | - | - | - |
| środki transportu | - | - | - | - | - | - |
| inne środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| RAZEM umorzenie | - | - | - | - | - | - |

| Kategoria - odpisy aktualizujące | 31 grudzień 2020 | zwiększenia (+) | wykorzystanie (-) | rozwiązanie (-) | przemieszczenia wewnętrzne (+/-) | 31 grudzień 2021 |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------------------------------|------------------|
| wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| koszty niezakończonych prac rozwojowych | - | - | - | - | - | - |
| wartość firmy | - | - | - | - | - | - |
| inne wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| rzeczowe aktywa trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| grunty | - | - | - | - | - | - |
| budynki, lokale, prawa do lokali (...) | - | - | - | - | - | - |
| urządzenia techniczne i maszyny | - | - | - | - | - | - |
| środki transportu | - | - | - | - | - | - |
| inne środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - |
| RAZEM odpis aktualizujący | - | - | - | - | - | - |

| Kategoria - wartość netto | 31 grudzień 2020 | nabycia/ zwiększenia (+) | sprzedaż/ likwidacja/ zmniejszenia (-) | amortyzacja/ odpis aktualizujący (-) | przemieszczenia wewnętrzne (+/-) | 31 grudzień 2021 |
|---------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------|
| | | | | | | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| | | | | | | |
|---------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| koszty niezakończonych prac rozwojowych | - | - | - | - | - | - |
| wartość firmy | - | - | - | - | - | - |
| inne wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - | - | - | - | - |
| rzeczowe aktywa trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| grunty | - | - | - | - | - | - |
| budynki, lokale, prawa do lokali (...) | - | - | - | - | - | - |
| urządzenia techniczne i maszyny | - | - | - | - | - | - |
| środki transportu | - | - | - | - | - | - |
| inne środki trwałe | - | - | - | - | - | - |
| środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - |
| zaliczki na środki trwałe w budowie | - | - | - | - | - | - |
| RAZEM wartość netto | - | - | - | - | - | - |

Rozliczenia międzyokresowe czynne

| Rozliczenia międzyokresowe czynne | w PLN | | | | w PLN |
|---------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | 31 grudzień 2020 | zwiększenia (+) | zmniejszenia (-) | przeniesienia (+)/(-) | 31 grudzień 2021 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | - | - | - |
| np. potrącona prowizja od kredytu, gwarancji | - | - | - | - | - |
| np. przedpłacony czynsz/najem | - | - | - | - | - |
| np. ubezpieczenia | - | - | - | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | - | - | - | - | - |
| np. potrącona prowizja od kredytu, gwarancji | - | - | - | - | - |
| np. przedpłacony czynsz/najem | - | - | - | - | - |
| np. ubezpieczenia | - | - | - | - | - |
| RAZEM | - | - | - | - | - |

Rozliczenia międzyokresowe bierne oraz rezerwy na zobowiązania

| Rozliczenia międzyokresowe bierne oraz rezerwy | w PLN | | | | w PLN |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 31 grudzień 2020 | zwiększenia (+) | zmniejszenia (-) | wykorzystania (-) | 31 grudzień 2021 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne | 19 074,23 | 8 090,19 | -19 074,23 | - | 8 090,19 |
| zwrot niewykorzystanej dotacji TAXI | 16 074,23 | 8 060,19 | -16 074,23 | - | 8 060,19 |
| zwrot niewykorzystanej dotacji WM | 3 000,00 | 30,00 | -3 000,00 | - | 30,00 |
| ... | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - |
| Rezerwy na zobowiązania | - | - | - | - | - |
| na świadczenia pracownicze | - | - | - | - | - |
| na sprawy sporne | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - |

Środki trwałe nieujęte w bilansie

| | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów | w PLN | w PLN |
| np. umowa najmu powierzchni biurowej | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | - | - |

Inwestycje

| Inwestycje | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | w PLN | w PLN |
| długoterminowe | - | - |
| (np. nieruchomości) | - | - |
| (np. udziały lub akcje, inne papiery wartościowe) | - | - |
| (np. udzielone pożyczki) | - | - |
| ... | - | - |
| krótkoterminowe | 4 849,26 | 7 930,62 |
| środki pieniężne | 4 849,26 | 7 930,62 |
| (np. nieruchomości) | - | - |
| (np. udziały lub akcje, inne papiery wartościowe) | - | - |
| (np. udzielone pożyczki) | - | - |

Należności handlowe

| Należności | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| | w PLN | w PLN |
| wartość brutto | 11 169,68 | 13 832,40 |
| odpisy z tytułu utraty wartości | - | - |
| wartość netto | 11 169,68 | 13 832,40 |

Zapasy

| Zapasy | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| | w PLN | w PLN |
| wartość brutto | - | - |
| odpisy z tytułu utraty wartości | - | - |
| wartość netto | - | - |

Zobowiązania długo- i krótkoterminowe

| Zobowiązania | 31 grudzień 2021 | 31 grudzień 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| | w PLN | w PLN |
| długoterminowe | - | - |
| (np. z tytułu kredytów i pożyczek) | - | - |
| (np. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, inne zobowiązania finansowe) | - | - |
| (np. zobowiązania wekslowe) | - | - |
| (np. inne zobowiązania) | - | - |
| ... | - | - |
| ... | - | - |
| krótkoterminowe | 74,04 | 184,56 |
| (np. z tytułu kredytów i pożyczek) | 74,04 | 184,56 |
| (np. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, inne zobowiązania finansowe) | - | - |
| (np. zobowiązania wekslowe) | - | - |
| (np. inne zobowiązania) | - | - |
| ... | - | - |
| ... | - | - |

Nota nr 4 Informacja o strukturze przychodów

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | w PLN | w PLN |
| Darowizny | 13 546,00 | 77 000,00 |
| Dotacje z budżetu państwa | 1 119 468,76 | 1 074 348,70 |
| Przychody ze składek członkowskich | 350,00 | - |
| Dotacje pochodzące z budżetu Unii Europejskiej | - | - |
| 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | 3 909,00 | 4 041,30 |
| Zbiórki publiczne | - | - |
| Pozostałe | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | 1 137 273,76 | 1 155 390,00 |

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | w PLN | w PLN |
| Działalność prowadzona w sferze zadań publicznych, za które pobierane jest wynagrodzenie | 82 000,00 | 102 405,00 |
| Sprzedaż wytworzonych towarów lub świadczenie usług | - | - |
| Sprzedaż przedmiotów darowizny | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | 82 000,00 | 102 405,00 |

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------|-------|-------|
| Przychody z pozostałej działalności statutowej | w PLN | w PLN |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| | | |
|-------|---|---|
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | - | - |

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Przychody z działalności gospodarczej | w PLN | w PLN |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | - | - |

Nota nr 5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów

| Koszty wg rodzaju | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| | w PLN | w PLN |
| Amortyzacja | - | - |
| Zużycie materiałów i energii | 56 758,87 | 86 946,19 |
| Usługi obce | 457 534,16 | 490 521,62 |
| Podatki i opłaty | - | - |
| Wynagrodzenia | 625 393,34 | 576 838,72 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 90 137,90 | 73 369,64 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | - | - |
| RAZEM | 1 229 824,27 | 1 227 676,17 |
| Koszty ogólnego zarządu | 2021 | 2020 |
| | w PLN | w PLN |
| Wynagrodzenie Zarządu | - | - |
| Obsługa księgowo-kadrowa | - | - |
| Pozostałe | 1 388,95 | 7 850,12 |
| ... | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| RAZEM | 1 388,95 | 7 850,12 |

Nota nr 6 Działalność finansowana z 1%

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Dystrybucja środków z tytułu 1% | w PLN | w PLN |
| Przychody z tytułu "1%" | 3 909,00 | 4 041,30 |
| Koszty bezpośrednio lub pośrednio związane z osiągnięciem przychodu z tytułu "1%" | - | - |
| Wydatki sfinansowane z przychodów z tyt. "1%" | 3 909,00 | 4 041,30 |
| | | |
| <i>Wspieramy Ołbin</i> | 2 662,92 | 1 750,17 |
| <i>pozostałe</i> | 1 246,08 | 2 291,13 |
| <i>projekt nr 3</i> | - | - |
| <i>projekt nr 4</i> | - | - |
| <i>projekt nr 5</i> | - | - |

Nota nr 7 Informacje o funduszu statutowym

W bieżącym roku wartość funduszu statutowego nie zmieniła się.

W roku 2021 jednostka osiągnęła wynik netto w wysokości 5 350,48 zł.

W roku poprzednim jednostka osiągnęła wynik netto w wysokości 18 469,22 zł.

Nota nr 8 Pozostałe istotne informacje

Nie zidentyfikowano innych istotnych informacji dla sprawozdania finansowego.

W tym miejscu proszę się zastanowić nad przykładowymi ujawnieniami wynikającymi z Załącznika nr 1:

- informacja o zatrudnieniu, w tym pracy wolontariuszy na rzecz jednostki
- informacja o wynagrodzeniu osób zarządzających
- informacja o istotnych zdarzeniach, które miały miejsce po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego
- informacja o wpływie zmian stosowanych zasad rachunkowości na bilans oraz rachunek zysków i strat

Porównywalność danych finansowych

(Proszę podać przyczynę zmiany danych porównawczych)

| AKTYWA | dane zatwierdzone | zmiana | dane przekształcone |
|--------|----------------------|--------|------------------------|
|--------|----------------------|--------|------------------------|

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| | | | |
|------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|
| A. Aktywa trwałe | 2 603,00 | 0,00 | 2 603,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 2 603,00 | 0,00 | 2 603,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 21 763,02 | 0,00 | 21 763,02 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 13 832,40 | 0,00 | 13 832,40 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 7 930,62 | 0,00 | 7 930,62 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Aktywa **24 366,02** **0,00** **24 366,02**

| PASYWA | dane zatwierdzone | zmiana | dane przekształcone |
|---------------|----------------------|--------|------------------------|
|---------------|----------------------|--------|------------------------|

| | | | |
|--------------------------------------------------|------------|------|------------|
| A. Fundusz własny | 5 107,23 | 0,00 | 5 107,23 |
| I. Fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -13 361,99 | 0,00 | -13 361,99 |
| IV. Zysk (strata) netto | 18 469,22 | 0,00 | 18 469,22 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 19 258,79 | 0,00 | 19 258,79 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 184,56 | 0,00 | 184,56 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 19 074,23 | 0,00 | 19 074,23 |

Pasywa **24 366,02** **0,00** **24 366,02**

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do Sprawozdania Finansowego Organizacja
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r.

| Rachunek zysków i strat | dane zatwierdzone | zmiana | dane przekształcone |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|------------------------|
| A. Przychody z działalności statutowej | 1 257 795,00 | 0,00 | 1 257 795,00 |
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 155 390,00 | 0,00 | 1 155 390,00 |
| II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 102 405,00 | 0,00 | 102 405,00 |
| III. Przychody z pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności statutowej | 1 219 826,05 | 0,00 | 1 219 826,05 |
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 1 123 285,07 | 0,00 | 1 123 285,07 |
| II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego | 96 540,98 | 0,00 | 96 540,98 |
| III. Koszty pozostałej działalności statutowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B) | 37 968,95 | 0,00 | 37 968,95 |
| D. Przychody z działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty działalności gospodarczej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty ogólnego zarządu | 7 850,12 | 0,00 | 7 850,12 |
| H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | 30 118,83 | 0,00 | 30 118,83 |
| I. Pozostałe przychody operacyjne | 20 998,84 | 0,00 | 20 998,84 |
| J. Pozostałe koszty operacyjne | 32 605,64 | 0,00 | 32 605,64 |
| K. Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Koszty finansowe | 39,81 | 0,00 | 39,81 |
| M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | 18 472,22 | 0,00 | 18 472,22 |
| N. Podatek dochodowy | 3,00 | 0,00 | 3,00 |
| O. Zysk (strata) netto (M-N) | 18 469,22 | 0,00 | 18 469,22 |

