

# **Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce**

ul. Marszałkowska 6 lok. 6, 00-590 Warszawa

## **Sprawozdanie finansowe**

**za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA.....	2
II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	3
III. BILANS .....	6
IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	7
V. INFORMACJA DODATKOWA.....	8

## I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 15.12.2017r. poz. 2342, z późniejszymi zmianami) oraz zgodnie z wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do w/w ustawy Zarząd Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku,
4. Informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy organizacji.

### Zarząd Stowarzyszenia

Elżbieta Łebkowska .....

Paweł Łukasiak .....

Tomasz Bruski .....

### Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło .....

## II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Podstawowe dane o Stowarzyszeniu

Nazwa Stowarzyszenia:	Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce
Siedziba i adres :	00-590 Warszawa, ul. Marszałkowska 6 lok. 6
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	21 czerwca 2002 roku
Numer KRS:	0000118794
Numer NIP:	5262171840
Numer REGON:	012988835
Kod PKD:	9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych
Zarząd Stowarzyszenia:	Paweł Łukasiak – Prezes Zarządu Elżbieta Łebkowska – Członek Zarządu Tomasz Bruski – Członek Zarządu
Komisja Rewizyjna	Aleksander Galos Joanna Staręga - Piasek Witold Salwach

### Celem działalności Stowarzyszenia jest

Celem Stowarzyszenia jest propagowanie i pobudzanie prospołecznych postaw filantropijnych, w szczególności podejmowanie działań na rzecz współpracy między sektorami: przedsiębiorców, organizacji pozarządowych i administracji publicznej, w tym samorządów oraz wspieranie takich działań podejmowanych przez organizacje o celach niezarobkowych i społeczności lokalne – w zakresie rozwoju filantropii.

### Czas trwania działalności Stowarzyszenia

Czas trwania działalności Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce jest w myśl statutu Stowarzyszenia nieoznaczony.

### Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

## **Kontynuacja działalności**

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności statutowej. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenie działalności organizacji.

## **Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady (polityka) rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały Zarządu Stowarzyszenia, wprowadzającej ją do stosowania od początku roku obrotowego i obejmującą:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, obejmujące:
  - a) zakładowy plan kont,
  - b) wykaz ksiąg rachunkowych,
  - c) dokumentację systemu przetwarzania danych,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. Wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek pozarządowych, którym odrębne ustawy przyznają zdolność prawną z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń:

1. Stowarzyszenie dokonuje wyceny aktywów w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia, koszcie wytworzenia oraz w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,
2. Stowarzyszenie ustala w rachunku zysków i strat wynik finansowy netto w sposób następujący: jako różnicę pomiędzy przychodami i kosztami, która po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększa lub zmniejsza odpowiednio fundusz statutowy,
3. Stowarzyszenie nie prowadzi działalności gospodarczej, nie podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego, nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Przez aktywa finansowe rozumie się: aktywa pieniężne, instrumenty kapitałowe wyemitowane przez inne jednostki, a także wynikające z kontraktu prawo do otrzymania aktywów pieniężnych lub prawo do wymiany instrumentów finansowych z inną jednostką na korzystnych warunkach.

Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą

należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

31-12-2019	31-12-2018
EUR 4,2585	EUR 4,3000
USD 3,7977	USD 3,7597

2. Jednostki uczestnictwa i obligacje długoterminowe wycenione zostały w wartościach historycznych, tj. w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Jednostki uczestnictwa i obligacje krótkoterminowe wycenione zostały w wartościach historycznych, lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
3. Należności i roszczenia wykazano w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz umów dotacyjnych wykazano w kwocie należnej do zapłaty.
5. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.
6. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski
7. Środki trwałe są wykazywane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o umorzenie. Środki trwałe amortyzowane są przez okres ich ekonomicznego użytkowania. Celem ustalenia stawek, ARFP posiłkuje się stawkami określonymi w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł umarzone są metodą liniową, środki trwałe o niższej wartości amortyzowane są w 100% w miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.
8. Stowarzyszenie nie tworzy rezerw w związku z niewykorzystanymi urlopami wypoczynkowymi.
9. Przychody z działalności statutowej obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej: składki członkowskie, darowizny, dotacje, donacje, granty, ujmowane w okresach których dotyczą.
10. Do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty ogólnego zarządu jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, które pełnią funkcje administracyjne, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym. Pozostałe koszty uznawane są w okresie, którego dotyczą.
11. Stowarzyszenie stosuje zasady ostrożnej wyceny, zasadę istotności w przedziale 1% sumy bilansowej.

### III. BILANS

Bilans STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE  
z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2018	Stan na 31 grudnia 2019
<b>A Aktywa trwałe</b>		<b>2 556 581,94</b>	<b>2 312 792,65</b>
I Wartości niematerialne i prawne	1	20 468,25	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2	943 548,21	903 764,85
III Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	3	1 592 565,48	1 409 027,80
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>		<b>11 672 488,69</b>	<b>12 050 148,39</b>
I Zapasy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4	39 579,12	15 981,67
III Inwestycje krótkoterminowe		11 625 016,87	12 003 197,45
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	7 892,70	30 969,27
<b>C Należne wpłaty na fundusz podstawowy</b>			
<b>AKTYWA razem</b>		<b>14 229 070,63</b>	<b>14 362 941,04</b>
PASYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2018	Stan na 31 grudnia 2019
<b>A Fundusz własny</b>		<b>12 187 346,14</b>	<b>11 965 398,04</b>
I Fundusz statutowy		12 167 794,40	12 187 346,14
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto		19 551,74	-221 948,10
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>2 041 724,49</b>	<b>2 397 543,00</b>
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	8	6 275,32	5 255,20
IV Rozliczenia międzyokresowe	7	2 035 449,17	2 392 287,80
<b>PASYWA razem</b>		<b>14 229 070,63</b>	<b>14 362 941,04</b>

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat STOWARZYSZENIA AKADEMIA ROZWOJU FILANTROPII w POLSCE  
z siedzibą w Warszawie sporządzony za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku
<b>A Przychody z działalności statutowej</b>	10	<b>5 795 418,71</b>	<b>6 052 717,00</b>
I Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		5 749 874,28	6 017 406,77
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		45 544,43	35 310,23
<b>B Koszty działalności statutowej</b>	9	<b>5 894 038,55</b>	<b>6 206 340,46</b>
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		5 894 038,55	6 206 340,46
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
<b>C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>		<b>-98 619,84</b>	<b>-153 623,46</b>
<b>D Przychody z działalności gospodarczej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E Koszty działalności gospodarczej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>213 532,86</b>	<b>228 854,64</b>
<b>H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>		<b>-312 152,70</b>	<b>-382 478,10</b>
I Pozostałe przychody operacyjne	11	888,20	629,07
J Pozostałe koszty operacyjne	12	1 727,63	3 869,76
K Przychody finansowe	13	343 761,95	295 447,27
L Koszty finansowe	14	10 744,08	131 676,58
<b>M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>		<b>20 025,74</b>	<b>-221 948,10</b>
<b>N Podatek dochodowy</b>		<b>474,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O Zysk (strata) netto (M-N)</b>		<b>19 551,74</b>	<b>-221 948,10</b>

## V. INFORMACJA DODATKOWA

- 1) Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Nie wystąpiły

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem oprocentowania, głównych warunków oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii.

Nie wystąpiły

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
  - a) Nota nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy oraz z tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
  - b) Nota nr 2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.
  - c) Nota nr 3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych.
  - d) Nota nr 4 Struktura należności krótkoterminowych.
  - e) Nota nr 5 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych (bez środków pieniężnych).
  - f) Nota nr 6 Środki pieniężne.
  - g) Nota nr 7 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.
  - h) Nota nr 8 Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych.

**Nota 1 Wartości niematerialne i prawne**

Wyszczególnienie	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2. Wartość firmy	3. Inne wartości niematerialne i prawne	4. Wartości niematerialne i prawne w budowie	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	304 458,97	0,00	304 458,97
Zwiększenia	0,00	0,00	20 468,25	0,00	20 468,25
– w tym amortyzacja			20 468,25		20 468,25
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja					0,00
– sprzedaż					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
– inne					0,00
Umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	324 927,22	0,00	324 927,22
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 468,25</b>	<b>0,00</b>	<b>20 468,25</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 2

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe						2. Wyposażenie	Razem rzeczowe aktywa trwałe	
	a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczysto)	b) grunty użytkowane wieczysto	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe			
Wartość brutto na początek okresu	1 488 754,23	0,00	0,00	1 132 587,69	268 956,54	87 210,00	0,00	199 199,91	1 687 954,14
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00								0,00
– aktualizacja wartości	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00								0,00
– aktualizacja wartości	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Wartość brutto na koniec okresu	1 488 754,23	0,00	0,00	1 132 587,69	268 956,54	87 210,00	0,00	199 199,91	1 687 954,14
Umorzenie na początek okresu	545 206,02	0,00	0,00	252 000,83	258 321,15	34 884,04	0,00	199 199,91	744 405,93
Zwiększenia	39 783,36	0,00	0,00	16 988,76	5 352,60	17 442,00	0,00	0,00	39 783,36
– w tym amortyzacja	39 783,36			16 988,76	5 352,60	17 442,00			39 783,36
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	0,00								0,00
Umorzenie na koniec okresu	584 989,38	0,00	0,00	268 989,59	263 673,75	52 326,04	0,00	199 199,91	784 189,29
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00								0,00
Wykorzystanie	0,00								0,00
Rozwiązanie	0,00								0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>943 548,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>880 586,86</b>	<b>10 635,39</b>	<b>52 325,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 548,21</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>903 764,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>863 598,10</b>	<b>5 282,79</b>	<b>34 883,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>903 764,85</b>

## Nota 3

Wyszczególnienie	3. Długoterminowe aktywa finansowe					Inwestycje długoterminowe razem
	a) w jednostkach powiązanych			b) w pozostałych jednostkach		
			– udziały lub akcje		– inne papiery wartościowe	
Wartość brutto na początek okresu	1 592 565,48	50 000,00	50 000,00	1 542 565,48	1 542 565,48	1 592 565,48
– w tym w cenie nabycia	1 592 565,48	50 000,00	50 000,00	1 542 565,48	1 542 565,48	1 592 565,48
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00		0,00		0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	183 537,68	0,00	0,00	183 537,68	183 537,68	183 537,68
– sprzedaż	183 537,68	0,00		183 537,68	183 537,68	183 537,68
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00		0,00
Wartość brutto na koniec okresu	1 409 027,80	50 000,00	50 000,00	1 359 027,80	1 359 027,80	1 409 027,80
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>1 592 565,48</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>1 542 565,48</b>	<b>1 542 565,48</b>	<b>1 592 565,48</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>1 409 027,80</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>1 359 027,80</b>	<b>1 359 027,80</b>	<b>1 409 027,80</b>
	<b>Wartość rynkowa inwestycji długoterminowych na dzień 31 grudnia 2019</b>					<b>1 097 985,80</b>

**Nota 4**

<b>Struktura należności krótkoterminowych</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	39 579,12	15 981,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 230,00
– do 12 miesięcy	0,00	1 230,00
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	39 575,40	14 751,67
- podatek VAT	39 121,00	14 738,82
- pozostałe	454,40	12,85
c) inne	3,72	0,00
- kaucje zatrzymane	0,00	0,00
- inne	3,72	0,00
- transakcje z Partnerami projektu POKL	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	<b>39 579,12</b>	<b>15 981,67</b>

## Nota 5

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)
	b) w pozostałych jednostkach			
			– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	6 542 853,88	6 542 853,88	6 542 853,88	6 542 853,88
– w tym w cenie nabycia	6 542 853,88	6 542 853,88	6 542 853,88	6 542 853,88
Zwiększenia	1 409 620,38	1 409 620,38	1 409 620,38	1 409 620,38
– nabycie	1 407 522,99	1 407 522,99	1 407 522,99	1 407 522,99
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	2 097,39	2 097,39	2 097,39	2 097,39
– inne	0,00	0,00		0,00
Zmniejszenia	2 054 174,48	2 054 174,48	2 054 174,48	2 054 174,48
– sprzedaż	2 031 706,85	2 031 706,85	2 031 706,85	2 031 706,85
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	22 467,63	22 467,63	22 467,63	22 467,63
– inne	0,00	0,00		0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>5 898 299,78</b>	<b>5 898 299,78</b>	<b>5 898 299,78</b>	<b>5 898 299,78</b>
<i>Wartość rynkowa inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2019</i>				<b>6 285 121,79</b>

**Nota 6**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31 grudnia 2018</b>	<b>31 grudnia 2019</b>
Kasa krajowych środków pieniężnych	3 145,69	390,33
Rachunki bankowe PLN	381 232,85	798 930,09
Rachunki bankowe walutowe	41 754,07	147 187,25
Lokaty PLN	2 212 225,38	2 500 000,00
Lokaty w walucie	2 443 805,00	2 658 390,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 082 162,99</b>	<b>6 104 897,67</b>

**Nota 7**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31 grudnia 2018</b>	<b>31 grudnia 2019</b>
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:</b>	<b>7 892,70</b>	<b>30 969,27</b>
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	780,00	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	0,00	3 243,00
– Projekt: MOTT	3 787,92	0,00
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	0,00	22 890,24
– Odsetki naliczone od lokat	3 324,78	4 836,03
<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>	<b>2 035 449,17</b>	<b>2 392 287,80</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 035 449,17	2 392 287,80
a) długoterminowe, w tym:	29 684,08	14 842,12
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	29 684,08	14 842,12
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	2 005 765,09	2 377 445,68
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	427 585,65	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	0,00	1 372 677,56
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	930 045,44	302 308,77
– Projekt: MOTT	581 663,86	661 457,48
– Projekt: MICROSOFT FUNDUSZ STYPENDIALNY	19 599,68	14 599,68
– Projekt: WRÓBLEWSCY	11 560,23	11 560,23
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	35 310,23	14 841,96

**Nota 8**

<b>Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych</b>	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Stan na koniec okresu</b>
1. Wobec jednostek powiązanych długoterminowe	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych długoterminowe	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
3. Wobec jednostek powiązanych krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
4. Wobec pozostałych jednostek krótkoterminowe	6 275,32	5 255,20
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 669,52	4 135,26
– do 12 miesięcy	3 669,52	4 135,26
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	2 596,80	1 119,94
- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 202,00	0,00
- podatek dochodowy od osób prawnych	242,00	0,00
- podatek VAT	0,00	0,00
- ZUS	1 152,80	1 119,94
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	9,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>6 275,32</b>	<b>5 255,20</b>

- 4) Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.
- a) Nota nr 9 Zestawienie kosztów działalności statutowej (wraz z kosztami administracyjnymi)
- b) Nota nr 10 Zestawienie przychodów działalności statutowej
- c) Nota nr 11 Pozostałe przychody operacyjne
- d) Nota nr 12 Pozostałe koszty operacyjne
- e) Nota nr 13 Przychody finansowe
- f) Nota nr 14 Koszty finansowe.

#### Nota 9

##### Zestawienie kosztów działalności statutowej

Wyszczególnienie	Koszty roku 2018	Koszty roku 2019
Koszty działalności statutowej ARF	198 622,10	165 457,85
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	183 989,20	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	0,00	3 127 953,53
Projekt: AGRAFKA AGORY	40 158,76	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	3 977 136,99	924 954,56
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	20 003,20	49 056,21
Projekt: GIVING CIRCLE	29 362,01	31 041,81
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	0,00	0,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	122 437,87	147 019,74
Projekt: MOTT	568 183,67	1 168 481,95
Projekt: FREDERICK MULDER FUND	6 752,40	2 250,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW IV	0,00	478,50
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	28 647,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	698 554,56	646 936,67
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	103 842,93	124 169,48
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	20 388,96	112,30
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	9 503,20	12 779,93
Projekt: WRÓBLEWSCY	0,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIGILIJNY	3 000,80	0,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	100 634,76	855,57
Projekt: FUNDUSZ STYPENDIALNY MICROSOFT	0,00	5 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>6 107 571,41</b>	<b>6 435 195,10</b>

**Nota 10****Zestawienie przychodów działalności statutowej**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody roku 2018</b>	<b>Przychody roku 2019</b>
Otrzymane darowizny na działalność statutową	9 856,14	1 671,87
Otrzymane składki	370,00	50,00
Zysk Spółki Inwestycje Społeczne	44 517,43	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW V	183 989,20	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	0,00	3 127 953,53
Projekt: AGRAFKA AGORY	18 746,36	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE X	3 977 136,99	924 954,56
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	20 000,00	30 010,00
Projekt: GIVING CIRCLE	34 650,00	12 744,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE IX	0,00	0,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	74 500,00	36 000,00
Projekt: MOTT	568 183,67	1 168 481,95
Projekt: BGŻ	292,01	0,00
Projekt: FREDERICK MULDER FUND	0,00	0,00
Projekt: RITA	0,00	0,00
Projekt: FUNDACJA ORANGE	0,00	25 000,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	698 554,56	646 936,67
Projekt: MICROSOFT FUNDUSZ STYPENDIALNY	0,00	5 000,00
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	549,73	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	0,00	470,00
Projekt: FUNDUSZ PRZEŁYWOWY im. Olgi Rok	0,00	10 000,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	4 458,94	1 520,00
Projekt: FUNDUSZ WIGILIJNY	3 000,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	101 069,25	21 614,19
Projekt: FRSI Fundusz O.Rok	10 000,00	5 000,00
Pozostałe przychody z tytułu działalności statutowej*	45 544,43	35 310,23
<b>RAZEM</b>	<b>5 795 418,71</b>	<b>6 052 717,00</b>

\* odpisy umorzeniowe środków trwałych

**Nota 11****Pozostałe przychody operacyjne**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody roku 2018</b>	<b>Przychody roku 2019</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	888,20	629,07
1) zaokrąglenia VAT	1,01	1,18
2) rozliczenie rozrachunków	887,19	0,00
3) inne, w tym odszkodowania	0,00	627,89
<b>RAZEM</b>	<b>888,20</b>	<b>629,07</b>

**Nota 12****Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2018	Koszty roku 2019
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	1 727,63	3 869,76
1) koszty lat ubiegłych	230,00	0,00
2) rozliczenie rozrachunków	1 495,28	3 867,00
3) zaokrąglenia VAT	2,35	2,76
<b>RAZEM</b>	<b>1 727,63</b>	<b>3 869,76</b>

**Nota 13****Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2018	Przychody roku 2019
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	46 956,84	47 374,44
– odsetki od lokat	44 194,04	42 538,41
– odsetki naliczone od lokat	2 762,80	4 836,03
– odsetki od papierów wartościowych	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	1 250 406,55	1 828 503,90
– umorzenie jednostek uczestnictwa	113 686,18	0,00
– rachunek powierniczy	1 136 720,37	1 828 503,90
IV. Przychody z inwestycji	218,46	248 072,83
– premie inwestycyjne	0,00	244 800,00
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 097,39
– inne	218,46	1 175,44
V. Inne, w tym:	340 874,99	334 362,80
– zrealizowane różnice kursowe	27 506,40	18 358,80
– niezrealizowane różnice kursowe	313 368,59	316 004,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 638 456,84</b>	<b>2 458 313,97</b>

**Nota 14****Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2018	Koszty roku 2019
I. Odsetki, w tym:	1,39	0,00
– odsetki od nieterminowych płatności	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	1,39	0,00
– odsetki od wyemitowanych obligacji (dyskonto)	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	1 156 776,39	1 936 572,17
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa	75 505,57	183 537,68
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa (rachunek powierniczy)	1 081 270,82	1 753 034,49
IV. Inne, w tym:	148 661,19	357 971,11
– zrealizowane różnice kursowe	4 410,86	11 604,36
– niezrealizowane różnice kursowe	133 507,64	316 036,20
– inne	-321,05	11,60
– inne (koszty zarządzania portfelem)	10 648,45	7 851,32
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	415,29	22 467,63
<b>RAZEM</b>	<b>1 305 438,97</b>	<b>2 294 543,28</b>

5) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia jest powiększany/pomniejszany o zyski/straty organizacji.

6) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nie dotyczy

7) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Nie wystąpiły

## **Zarząd Stowarzyszenia**

Elżbieta Łebkowska .....

Paweł Łukasiak .....

Tomasz Bruski .....

## **Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia**

Małgorzata Zastąpiło .....

Warszawa, 25 czerwca 2020