

Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce

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

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 2022 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 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

Dorota Brewczyńska

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 Dorota Brewczyńska – 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 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:

31-12-2021	31-12-2022
EUR 4,5994	EUR 4,6899
USD 4,0600	USD 4,4018

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 zasadę ostrożnej wyceny i 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 2022 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2022
A Aktywa trwałe		1 459 821,36	1 370 496,50
I Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2	829 620,54	812 631,78
III Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	3	630 200,82	557 864,72
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B Aktywa obrotowe		12 904 275,39	15 002 844,53
I Zapasy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4	24 251,41	24 413,56
III Inwestycje krótkoterminowe	5-6	12 873 481,48	14 962 413,97
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	6 542,50	16 017,00
C Należne wpłaty na fundusz podstawowy			
AKTYWA razem		14 364 096,75	16 373 341,03
PASYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2022
A Fundusz własny		11 973 091,46	12 003 802,13
I Fundusz statutowy		11 827 904,88	11 973 091,46
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto		145 186,58	30 710,67
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 391 005,29	4 369 538,90
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	8	4 310,80	8 947,39
IV Rozliczenia międzyokresowe	7	2 386 694,49	4 360 591,51
PASYWA razem		14 364 096,75	16 373 341,03

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 2022 do 31 grudnia 2022 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku
A Przychody z działalności statutowej	10	5 993 075,23	8 092 816,02
I Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		5 978 233,27	8 092 815,86
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		14 841,96	0,16
B Koszty działalności statutowej	9	6 165 141,72	8 245 179,28
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		6 165 141,72	8 245 179,28
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		-172 066,49	-152 363,26
D Przychody z działalności gospodarczej		0,00	0,00
E Koszty działalności gospodarczej		0,00	0,00
F Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)		0,00	0,00
G Koszty ogólnego zarządu		274 000,66	305 580,79
H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		-446 067,15	-457 944,05
I Pozostałe przychody operacyjne	11	6 666,50	1 369,97
J Pozostałe koszty operacyjne	12	68,96	20,01
K Przychody finansowe	13	584 656,19	489 607,54
L Koszty finansowe	14	0,00	2 302,78
M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		145 186,58	30 710,67
N Podatek dochodowy		0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (M-N)		145 186,58	30 710,67

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	324 927,22	0,00	324 927,22
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– w tym amortyzacja			0,00		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
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
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

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	659 133,69	0,00	0,00	304 420,61	268 956,54	85 756,54	0,00	199 199,91	858 333,60
Zwiększenia	16 988,76	0,00	0,00	15 535,30	0,00	1 453,46	0,00	0,00	16 988,76
– w tym amortyzacja	16 988,76			15 535,30		1 453,46			16 988,76
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	676 122,45	0,00	0,00	319 955,91	268 956,54	87 210,00	0,00	199 199,91	875 322,36
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
Wartość netto na początek okresu	829 620,54	0,00	0,00	828 167,08	0,00	1 453,46	0,00	0,00	829 620,54
Wartość netto na koniec okresu	812 631,78	0,00	0,00	812 631,78	0,00	0,00	0,00	0,00	812 631,78

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	894 361,52	50 000,00	50 000,00	844 361,52	844 361,52	894 361,52
– w tym w cenie nabycia	894 361,52	50 000,00	50 000,00	844 361,52	844 361,52	894 361,52
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	336 496,80	0,00	0,00	336 496,80	336 496,80	336 496,80
– sprzedaż	336 496,80	0,00		336 496,80	336 496,80	336 496,80
– 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	557 864,72	50 000,00	50 000,00	507 864,72	507 864,72	557 864,72
Odpisy aktualizujące na początek okresu	264 160,70	0,00	0,00	264 160,70	264 160,70	264 160,70
Zwiększenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00	264 160,70	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	630 200,82	50 000,00	50 000,00	580 200,82	580 200,82	630 200,82
Wartość netto na koniec okresu	557 864,72	50 000,00	50 000,00	507 864,72	507 864,72	557 864,72
Wartość rynkowa inwestycji długoterminowych na dzień 31 grudnia 2022						558 029,60

Nota 4

Struktura należności krótkoterminowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
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	24 251,41	24 413,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	167,76	2 145,92
– do 12 miesięcy	167,76	2 145,92
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	23 973,73	22 267,61
- podatek VAT	23 973,73	22 267,61
- pozostałe	0,00	0,00
c) inne	109,92	0,03
- kaucje zatrzymane	0,00	0,00
- inne	109,92	0,03
- należne dotacje MOTT	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	24 251,41	24 413,56

Nota 5

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)
	b) w pozostałych jednostkach		– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	6 979 887,21	6 979 887,21	6 979 887,21	6 979 887,21
– w tym w cenie nabycia	7 039 418,57	7 039 418,57	7 039 418,57	7 039 418,57
Zwiększenia	5 718 219,94	5 718 219,94	5 718 219,94	5 718 219,94
– nabycie	5 718 219,94	5 718 219,94	5 718 219,94	5 718 219,94
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00
Zmniejszenia	5 837 728,26	5 837 728,26	5 837 728,26	5 837 728,26
– sprzedaż	5 837 728,26	5 837 728,26	5 837 728,26	5 837 728,26
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00
– inne	0,00	0,00		0,00
Stan na koniec okresu	6 860 378,89	6 860 378,89	6 860 378,89	6 860 378,89
Wartość rynkowa inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2022				6 676 807,69

Nota 6

Wyszczególnienie	31 grudnia 2021	31 grudnia 2022
Kasa krajowych środków pieniężnych	16 348,44	5 941,21
Rachunki bankowe PLN	350 222,08	124 802,92
Rachunki bankowe walutowe	281 557,28	140 937,09
Lokaty PLN	2 200 380,82	2 107 621,92
Lokaty w walucie	3 045 085,65	5 722 731,94
RAZEM	5 893 594,27	8 102 035,08

Nota 7

Wyszczególnienie	31 grudnia 2021	31 grudnia 2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	6 542,50	16 017,00
– Projekt: MOTT	5 969,50	5 969,50
– Projekt: polisa ubezpieczenie	0,00	4 559,50
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	573,00	188,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	0,00	5 300,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	2 386 694,49	4 360 591,51
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:	2 386 694,49	4 360 591,51
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	2 386 694,49	4 360 591,51
– Projekt: VEOLIA	0,00	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	0,00	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	1 104 760,92	560 093,60
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	187 090,35	187 090,35
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	400 000,00	410 901,72
– Projekt: MOTT	647 632,81	3 156 912,15
– Projekt: Fundacja ORANGE	19 433,78	19 433,78
– Projekt: Fundacja BNP Paribas	1 616,56	0,00
– Projekt: MICROSOFT FUNDUSZ STYPENDIALNY	14 599,68	14 599,68
– Projekt: WRÓBLEWSCY	11 560,23	11 560,23
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	0,16	0,00

Nota 8

Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
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	4 310,80	8 947,39
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	3 019,92	6 938,60
– do 12 miesięcy	3 019,92	6 938,60
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	1 290,88	2 008,75
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2,20	2,20
- podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
- podatek VAT	0,00	583,00
- ZUS	1 288,68	1 423,55
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,04
Razem	4 310,80	8 947,39

- 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 2021	Koszty roku 2022
Koszty działalności statutowej ARF	392 668,08	361 639,13
Projekt: FUNDACJA VEOLIA	18 870,30	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	764 411,51	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	3 365 457,36	4 219 667,32
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	20 901,45	111 376,10
Projekt: DAROWIZNA PAFW - COVID	2 868,69	0,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	114 402,68	55 168,89
Projekt: MOTT	699 044,10	2 180 950,13
Projekt: FUNDACJA WWF	36 000,00	0,00
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS	58 383,44	41 616,56
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS - konferencja	0,00	20 000,00
Projekt: King Baudouin Foundation	10 020,96	0,00
Projekt: FUNDACJA ORANGE	5 566,22	25 000,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	754 369,93	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	0,00	1 089 098,28
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	16 077,64	14 500,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	20 128,47	5 444,80
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	13 000,00	14 099,30
Projekt: TGE	146 126,43	406 067,22
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGI ROK	0,00	5 000,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	845,02	1 132,34
RAZEM	6 439 142,38	8 550 760,07

Nota 10**Zestawienie przychodów działalności statutowej**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2021	Przychody roku 2022
Otrzymane darowizny na działalność statutową	42 069,75	1 896,53
Otrzymane składki	40,00	910,00
Projekt: FUNDACJA VEOLIA	18 870,30	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	764 411,51	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	3 365 457,36	4 219 667,32
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	56 260,00	90 100,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	42 000,00	44 900,00
Projekt: MOTT	699 044,10	2 180 950,13
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS - konferencja	0,00	20 000,00
Projekt: FUNDACJA ORANGE	5 566,22	25 000,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	754 369,93	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	0,00	1 089 098,28
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS	58 383,44	41 616,56
Projekt: TGE	148 653,04	356 727,04
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	8 907,62	3 050,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	14 200,00	13 900,00
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGI ROK	0,00	5 000,00
Pozostałe przychody z tytułu działalności statutowej *	14 841,96	0,16
RAZEM	5 993 075,23	8 092 816,02

* odpisy umorzeniowe środków trwałych

Nota 11**Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2021	Przychody roku 2022
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	6 666,50	1 369,97
1) zaokrąglenia VAT	1,90	2,04
2) umorzenie składek ZUS z tyt.. COVID	0,00	0,00
3) zwrot niewykorzystanych środków z lat ubiegłych	6 650,00	0,00
4) inne, w tym odszkodowania	14,60	1 367,93
RAZEM	6 666,50	1 369,97

Nota 12**Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2021	Koszty roku 2022
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:	68,96	20,01
1) pozostałe	67,40	17,52
2) zaokrąglenia VAT	1,56	2,49
RAZEM	68,96	20,01

Nota 13**Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2021	Przychody roku 2022
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:	3 509,29	79 778,51
– odsetki od lokat	3 042,82	71 764,65
– odsetki naliczone od lokat	466,47	8 013,86
– 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:	332 913,08	539 584,58
– umorzenie jednostek uczestnictwa	0,00	0,00
– rachunek powierniczy	332 913,08	539 584,58
IV. Przychody z inwestycji	97 207,84	192 501,60
– premie inwestycyjne	53 430,54	38 646,60
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	43 777,30	153 855,00
– inne	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	390 179,37	1 353 125,32
– zrealizowane różnice kursowe	83 216,06	924 477,24
– niezrealizowane różnice kursowe	444 468,74	428 648,08
RAZEM	961 315,01	2 164 990,01

Nota 14**Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2021	Koszty roku 2022
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– odsetki od nieterminowych płatności	0,00	0,00
– odsetki pozostałe	0,00	0,00
– odsetki od wyemitowanych obligacji (dyskonto)	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	26 130,50	663 078,91
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa	0,00	0,00
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa (rachunek powierniczy)	26 130,50	663 078,91
IV. Inne, w tym:	350 528,32	1 014 606,34
– zrealizowane różnice kursowe	25 183,69	567 368,35
– niezrealizowane różnice kursowe	325 343,40	444 935,21
– inne	0,00	2 302,78
– inne (koszty zarządzania portfelem)	1,23	0,00
– odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
RAZEM	376 658,82	1 677 685,25

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.

Zarząd Stowarzyszenia

Dorota Brewczyńska

Paweł Łukasiak

Tomasz Bruski

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło