

# **Stowarzyszenie Akademia Rozwoju Filantropii w Polsce**

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

## **Sprawozdanie finansowe**

**za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 2021 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 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	31-12-2020
EUR 4,5994	EUR 4,6148
USD 4,0600	USD 3,7584

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 2021 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2020	Stan na 31 grudnia 2021
<b>A Aktywa trwałe</b>		<b>1 526 604,02</b>	<b>1 459 821,36</b>
I Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2	865 916,68	829 620,54
III Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	3	660 687,34	630 200,82
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>		<b>11 053 412,56</b>	<b>12 904 275,39</b>
I Zapasy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4	178 952,86	24 251,41
III Inwestycje krótkoterminowe	5-6	10 872 956,70	12 873 481,48
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	1 503,00	6 542,50
<b>C Należne wpłaty na fundusz podstawowy</b>			
<b>AKTYWA razem</b>		<b>12 580 016,58</b>	<b>14 364 096,75</b>
PASYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2020	Stan na 31 grudnia 2021
<b>A Fundusz własny</b>		<b>11 827 904,88</b>	<b>11 973 091,46</b>
I Fundusz statutowy		11 965 398,04	11 827 904,88
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto		-137 493,16	145 186,58
<b>B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>752 111,70</b>	<b>2 391 005,29</b>
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	8	5 249,30	4 310,80
IV Rozliczenia międzyokresowe	7	746 862,40	2 386 694,49
<b>PASYWA razem</b>		<b>12 580 016,58</b>	<b>14 364 096,75</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 2021 do 31 grudnia 2021 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
<b>A Przychody z działalności statutowej</b>	10	<b>6 027 832,07</b>	<b>5 993 075,23</b>
I Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		6 012 990,11	5 978 233,27
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		14 841,96	14 841,96
<b>B Koszty działalności statutowej</b>	9	<b>6 101 423,37</b>	<b>6 165 141,72</b>
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		6 101 423,37	6 165 141,72
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>-73 591,30</b>	<b>-172 066,49</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>265 637,79</b>	<b>274 000,66</b>
<b>H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>		<b>-339 229,09</b>	<b>-446 067,15</b>
I Pozostałe przychody operacyjne	11	32 822,42	6 666,50
J Pozostałe koszty operacyjne	12	2,41	68,96
K Przychody finansowe	13	168 915,92	584 657,42
L Koszty finansowe	14	0,00	1,23
<b>M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>		<b>-137 493,16</b>	<b>145 186,58</b>
<b>N Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O Zysk (strata) netto (M-N)</b>		<b>-137 493,16</b>	<b>145 186,58</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	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
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>

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	622 837,55	0,00	0,00	285 978,35	268 544,66	68 314,54	0,00	199 199,91	822 037,46
Zwiększenia	37 749,64	0,00	0,00	18 442,26	1 865,38	17 442,00	0,00	0,00	37 749,64
– w tym amortyzacja	37 749,64			18 442,26	1 865,38	17 442,00			37 749,64
Zmniejszenia	1 453,50	0,00	0,00	0,00	1 453,50	0,00	0,00	0,00	1 453,50
– likwidacja	0,00								0,00
– sprzedaż	0,00								0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00								0,00
– inne	1 453,50				1 453,50				1 453,50
Umorzenie na koniec 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
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>865 916,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>846 609,34</b>	<b>411,88</b>	<b>18 895,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>865 916,68</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>829 620,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>828 167,08</b>	<b>0,00</b>	<b>1 453,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>829 620,54</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	968 625,34	50 000,00	50 000,00	918 625,34	918 625,34	968 625,34
– w tym w cenie nabycia	968 625,34	50 000,00	50 000,00	918 625,34	918 625,34	968 625,34
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	74 263,82	0,00	0,00	74 263,82	74 263,82	74 263,82
– sprzedaż	74 263,82	0,00		74 263,82	74 263,82	74 263,82
– 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	894 361,52	50 000,00	50 000,00	844 361,52	844 361,52	894 361,52
Odpisy aktualizujące na początek okresu	307 938,00	0,00	0,00	307 938,00	307 938,00	307 938,00
Zwiększenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	43 777,30	0,00		43 777,30	43 777,30	43 777,30
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	264 160,70	0,00	0,00	351 715,30	264 160,70	264 160,70
<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>660 687,34</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>610 687,34</b>	<b>610 687,34</b>	<b>660 687,34</b>
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>630 200,82</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>492 646,22</b>	<b>580 200,82</b>	<b>630 200,82</b>
	<b>Wartość rynkowa inwestycji długoterminowych na dzień 31 grudnia 2021</b>					<b>621 305,70</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	178 952,86	24 251,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	264,28	167,76
– do 12 miesięcy	264,28	167,76
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	22 980,49	23 973,73
- podatek VAT	22 967,58	23 973,73
- pozostałe	12,91	0,00
c) inne	155 708,09	109,92
- kaucje zatrzymane	0,00	0,00
- inne	0,00	109,92
- należne dotacje MOTT	155 708,09	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	<b>178 952,86</b>	<b>24 251,41</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	6 545 411,50	6 545 411,50	6 545 411,50	6 545 411,50
– w tym w cenie nabycia	6 604 942,86	6 604 942,86	6 604 942,86	6 604 942,86
Zwiększenia	2 318 101,45	2 318 101,45	2 318 101,45	2 318 101,45
– nabycie	2 318 101,45	2 318 101,45	2 318 101,45	2 318 101,45
– 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	1 883 625,74	1 883 625,74	1 883 625,74	1 883 625,74
– sprzedaż	1 883 625,67	1 883 625,67	1 883 625,67	1 883 625,67
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00		0,00
– inne	0,07	0,07	0,07	0,07
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>6 979 887,21</b>	<b>6 979 887,21</b>	<b>6 979 887,21</b>	<b>6 979 887,21</b>
<i>Wartość rynkowa inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2021</i>				<b>7 236 524,21</b>

Nota 6

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Kasa krajowych środków pieniężnych	1 098,27	16 348,44
Rachunki bankowe PLN	804 138,16	350 222,08
Rachunki bankowe walutowe	718 859,73	281 557,28
Lokaty PLN	1 300 089,04	2 200 380,82
Lokaty w walucie	1 503 360,00	3 045 085,65
<b>RAZEM</b>	<b>4 327 545,20</b>	<b>5 893 594,27</b>

Nota 7

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
<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>1 503,00</b>	<b>6 542,50</b>
– Projekt: MOTT	0,00	5 969,50
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	1 503,00	573,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:</b>	<b>746 862,40</b>	<b>2 386 694,49</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:	746 862,40	2 386 694,49
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:	746 862,40	2 386 694,49
– Projekt: VEOLIA	11 870,30	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	244 529,79	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	0,00	1 104 760,92
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	449 460,28	187 090,35
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	0,00	400 000,00
– Projekt: MOTT	0,00	647 632,81
– Projekt: Fundacja ORANGE	0,00	19 433,78
– Projekt: Fundacja BNP Paribas	0,00	1 616,56
– 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	14 842,12	0,16

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	5 249,30	4 310,80
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1 820,40	3 019,92
– do 12 miesięcy	1 820,40	3 019,92
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	1 428,90	1 290,88
- podatek dochodowy od osób fizycznych	140,20	2,20
- podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
- podatek VAT	0,00	0,00
- ZUS	1 288,70	1 288,68
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	2 000,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>5 249,30</b>	<b>4 310,80</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 2020	Koszty roku 2021
Koszty działalności statutowej ARF	336 258,42	392 668,08
Projekt: FUNDACJA VEOLIA	63 129,70	18 870,30
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	3 948 147,77	764 411,51
Projekt: AGRAFKA	16 000,00	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	0,00	3 365 457,36
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	31 844,50	20 901,45
Projekt: GIVING CIRCLE	13 200,00	0,00
Projekt: DAROWIZNA PAFW - COVID	6 164,28	2 868,69
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	105 629,29	114 402,68
Projekt: MOTT	817 165,57	699 044,10
Projekt: FUNDACJA WWF	0,00	36 000,00
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS	0,00	58 383,44
Projekt: King Baudouin Foundation	0,00	10 020,96
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 754,77	5 566,22
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	274 132,56	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	600 782,93	754 369,93
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	3 854,99	16 077,64
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	5 278,50	20 128,47
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	9 572,00	13 000,00
Projekt: NATIONALE-NEDERLANDEN	46 200,00	0,00
Projekt: TGE	30 869,00	146 126,53
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY MICROSOFT	20 000,00	0,00
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGI ROK	5 000,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	76,88	845,02
Projekt: FUNDUSZ STYPENDIALNY MICROSOFT	8 000,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>6 367 061,16</b>	<b>6 439 142,38</b>



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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody roku 2020</b>	<b>Przychody roku 2021</b>
Otrzymane darowizny na działalność statutową	311,08	42 069,75
Otrzymane składki	140,00	40,00
Projekt: FUNDACJA VEOLIA	63 129,70	18 870,30
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	3 948 147,77	764 411,51
Projekt: AGRAFKA	1 200,00	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	0,00	3 365 457,36
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	210,00	56 260,00
Projekt: GIVING CIRCLE	13 035,30	0,00
Projekt: NATIONALE-NEDERLANDEN	50 000,00	0,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	47 000,00	42 000,00
Projekt: MOTT	817 165,57	699 044,10
Projekt: DAROWIZNA PAFW - COVID	10 000,00	0,00
Projekt: FUNDACJA ORANGE	28 000,00	5 566,22
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VI	274 132,56	0,00
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	600 782,93	754 369,93
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS	0,00	58 383,44
Projekt: TGE	99 671,34	148 653,04
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	6 302,21	8 907,62
Projekt: FUNDUSZ PRZEPLYWOWY im. Olgi Rok	0,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	16 248,65	14 200,00
Projekt: FUNDACJA WWF	36 000,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	1 513,00	0,00
Pozostałe przychody z tytułu działalności statutowej *	14 841,96	14 841,96
<b>RAZEM</b>	<b>6 027 832,07</b>	<b>5 993 075,23</b>

\* odpisy umorzeniowe środków trwałych

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody roku 2020</b>	<b>Przychody roku 2021</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	32 822,42	6 666,50
1) zaokrąglenia VAT	3,21	1,90
2) umorzenie składek ZUS z tyt.. COVID	32 818,57	0,00
3) zwrot niewykorzystanych środków z lat ubiegłych	0,00	6 650,00
4) inne, w tym odszkodowania	0,64	14,60
<b>RAZEM</b>	<b>32 822,42</b>	<b>6 666,50</b>

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

Wyszczególnienie	Koszty roku 2020	Koszty roku 2021
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:	2,41	68,96
1) pozostałe	0,05	67,40
2) zaokrąglenia VAT	2,36	1,56
<b>RAZEM</b>	<b>2,41</b>	<b>68,96</b>

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

Wyszczególnienie	Przychody roku 2020	Przychody roku 2021
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:	28 664,29	3 509,29
– odsetki od lokat	25 006,83	3 042,82
– odsetki naliczone od lokat	3 657,46	466,47
– 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:	1 239 254,76	332 913,08
– umorzenie jednostek uczestnictwa	0,00	0,00
– rachunek powierniczy	1 239 254,76	332 913,08
IV. Przychody z inwestycji	50 198,15	97 207,84
– premie inwestycyjne	50 198,15	53 430,54
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	0,00	43 777,30
– inne	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	390 179,37	527 684,80
– zrealizowane różnice kursowe	66 276,75	83 216,06
– niezrealizowane różnice kursowe	323 901,62	444 468,74
<b>RAZEM</b>	<b>1 708 295,57</b>	<b>961 315,01</b>

#### Nota 14

##### Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Koszty roku 2020	Koszty roku 2021
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:	795 120,22	26 130,50
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa	2 100,00	0,00
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa (rachunek powierniczy)	793 020,22	26 130,50
IV. Inne, w tym:	744 259,43	350 528,32
– zrealizowane różnice kursowe	65 040,76	25 183,69
– niezrealizowane różnice kursowe	320 427,39	325 343,40
– inne	0,00	0,00
– inne (koszty zarządzania portfelem)	0,00	1,23
– odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	307 938,00	0,00
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	50 853,28	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 539 379,65</b>	<b>376 658,82</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.

W opinii Zarządu, pandemia COVID -19 nie wpłynie znacząco na działalność jednostki i nie zagrazi kontynuacji działalności statutowej stowarzyszenia. Zarząd na bieżąco analizuje sytuację dotyczącą wpływu koronawirusa na działalność Akademii i jej partnerów i w razie potrzeby podejmie stosowne działania, by zminimalizować ryzyka związane z pandemią.

## **Zarząd Stowarzyszenia**

Elżbieta Łebkowska .....

Paweł Łukasiak .....

Tomasz Bruski .....

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

Małgorzata Zastąpiło