

Fundacja Centrum Inicjatyw na Rzecz Społeczeństwa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2021 r.

Sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości

INFORMACJE OGÓLNE

1. Nazwa, siedziba, dane rejestrowe

Fundacja Centrum Inicjatyw na Rzecz Społeczeństwa

ul. Elektryczna 8, 15-080 Białystok

NIP: 5423158521

REGON: 200336662

KRS: 0000348460

Data wpisu do rejestru: 2010-02-11

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania działalności organizacji jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

4. Kontynuowanie działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy, przy założeniu możliwości kontynuowania działalności Fundacji, dokonuje się wg następujących zasad:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (umorzenie),
- b) należności i zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
- c) środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

Zakupione na potrzeby bieżącej działalności materiały odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności.

Fundacja prowadzi rozliczenia pieniężne za pośrednictwem rachunku bankowego i kasy.

Należności i zobowiązania ewidencjonuje się analitycznie wg poszczególnych kontrahentów.

Koszty i przychody ewidencjonowane są z podziałem na koszty i przychody:

- działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego,
- koszty administracyjne,
- pozostałe koszty i przychody (w tym: operacyjne, finansowe).

W zakresie kosztów i przychodów działalności pożytku publicznego prowadzi się szczegółową ewidencję z podziałem na projekty / działania / zadania, zgodnie z odrębnymi przepisami i wymogami.

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się otrzymane przedpłaty na rzecz przyszłych świadczeń w roku następnym oraz dotacje przeznaczone na realizację zadań w roku następnym.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Sporządził:

Białystok, 27.06.2022 r.

Podpis Członków Zarządu:

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021 r.

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2021	1.01.2021
A	Aktywa trwale	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwale	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	73 039,12	42 081,48
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	292,37	0,36
III	Inwestycje krótkoterminowe	72 746,75	42 081,12
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	73 039,12	42 081,48

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2021	1.01.2021
A	Fundusz własny	10 879,20	8 770,31
I	Fundusz statutowy	1 746,20	1 746,20
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 024,11	12 955,43
IV	Zysk (strata) netto	2 108,89	-5 931,32
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 159,92	33 311,17
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 437,75	4 736,46
IV	Rozliczenia międzyokresowe	58 722,17	28 574,71
	Pasywa razem	73 039,12	42 081,48

Sporządził:

Białystok, 27.06.2022 r.

Podpis Członków Zarządu:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

		Kwota na dzień kończący	
		rok 2021	rok 2020
A	Przychody z działalności statutowej	253 203,20	154 155,37
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	253 203,20	154 155,37
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	247 595,30	157 653,01
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	247 595,30	157 653,01
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)	5 607,90	-3 497,64
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	5 145,02	2 433,68
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	462,88	-5 931,32
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K	Przychody finansowe	1 646,01	0,00
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	2 108,89	-5 931,32
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	2 108,89	-5 931,32

Sporządził:

Białystok, 27.06.2022 r.

Podpis Członków Zarządu:

1. Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH

1. Należności krótkoterminowe w wysokości 292,37 zł stanowią kwoty nadpłaconych zobowiązań.
2. Inwestycje krótkoterminowe w wysokości 72 746,75 zł stanowią środki pieniężne:
 - a) ulokowane na rachunku bankowym: 72 582,59 zł;
 - b) w kasie: 164,16 zł
3. Fundusz statutowy wynosi 1 746,20 zł i nie uległ zmianie w stosunku do poprzedniego roku.
4. Wynik finansowy netto za rok 2021 stanowi zysk w wysokości 2 108,89 zł. Zysk z lat ubiegłych wynosi: 7 024,11 zł i został przeznaczony na pokrycie kosztów w kolejnych latach.
5. Zobowiązania w wysokości 3 437,75 zł dotyczą zobowiązań krótkoterminowych z tytułu pożyczki, kwoty dotacji do zwrotu oraz pozostałych zobowiązań z tytułu zaliczek.
6. Rozliczenia międzyokresowe w wysokości 58 722,17 zł dotyczą otrzymanej i niewykorzystanej w 2021 r. dotacji Programu Aktywni Obywateli w ramach Funduszy EOG, która zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów projektu w 2022 r.

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

1. Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w wysokości 253 203,20 zł stanowią:
 - a) 105 914,40 – przychód z dotacji budżetu państwa w ramach programu Aktywni+ na realizację projektu „Dla zdrowej i lepszej starości”;
 - b) 71 050,15 zł – przychód z dotacji w ramach Programu Erasmus+ sektor Młodzież Akcja 3 na realizację projektu „#PLDlaMłodych”;
 - c) 52 566,55 zł – przychód z dotacji w ramach Programu Aktywni Obywatele na realizację projektu „Audyt obywatelski...”;
 - d) 10 000,00 zł – przychód z dotacji Marszałka Województwa Podlaskiego na realizację zadania publicznego „Podlaskie w terenie”;
 - e) 4 575,00 zł – przychód z dotacji Narodowego Instytutu Wolności – Centrum Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego ze środków Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030;
 - f) 8 297,10 zł – darowizny od osób fizycznych;
 - g) 800,00 zł – darowizny od osób prawnych.

2. Przychody finansowe w wysokości 1 646,01 zł dotyczą dodatnich różnic kursowych rozliczanych saldem.

INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW

1. Koszty działalność nieodpłatnej pomocy publicznej w wysokości 247 595,30 zł stanowią:
 - a) 105 914,40 – koszty projektu w ramach programu Aktywni;
 - b) 71 050,15 zł – koszty projektu w ramach Programu Erasmus+;
 - c) 52 566,55 zł – koszty projektu w ramach Programu Aktywni Obywatele;
 - d) 11 200,00 zł – koszty zadania publicznego „Podlaskie w terenie”;
 - e) 4 575,00 zł – koszty realizacji zadania w ramach Programu Rozwoju Organizacji Obywatelskich na lata 2018-2030;
 - f) 2 289,20 zł – koszty pozostałych działań pomocy publicznej.
2. Koszty administracyjne wyniosły: 5 145,02 zł.

POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy nie uległ zmianie i wynosi: 1 746,20 zł.
2. Fundacja nie posiada statutu organizacji pomocy publicznej.
3. Inne informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i wyjaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Wszystkie informacje zostały wykazane w niniejszym sprawozdaniu.

Sporządził:

Białystok, 27.06.2022 r.

Podpis Członków Zarządu: