

Fundacja Centrum Inicjatyw na Rzecz Społeczeństwa

SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2022 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 01.01.2022 do 31.12.2022 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, 28.03.2023 r.

Podpis Członków Zarządu:

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2022	1.01.2022
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	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	22 437,35	73 039,12
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	292,37
III	Inwestycje krótkoterminowe	17 437,35	72 746,75
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 000,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	22 437,35	73 039,12

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2022	1.01.2022
A	Fundusz własny	9 043,79	10 879,20
I	Fundusz statutowy	1 746,20	1 746,20
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 133,00	7 024,11
IV	Zysk (strata) netto	-1 835,41	2 108,89
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 393,56	62 159,92
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 198,81	3 437,75
IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 194,75	58 722,17
	Pasywa razem	22 437,35	73 039,12

Sporządził:

Białystok, 28.03.2023 r.

Podpis Członków Zarządu:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 – 31.12.2022

		Kwota na dzień kończący	
		rok 2022	rok 2021
A	Przychody z działalności statutowej	57 527,42	253 203,20
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	57 527,42	253 203,20
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	59 188,99	247 595,30
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	59 188,99	247 595,30
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)	-1 661,57	5 607,90
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	1 149,80	5 145,02
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-2 811,37	462,88
I	Pozostałe przychody operacyjne	1 068,32	0,00
J	Pozostałe koszty operacyjne	92,36	0,00
K	Przychody finansowe	0,00	1 646,01
L	Koszty finansowe	0,00	0,00
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-1 835,41	2 108,89
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	-1 835,41	2 108,89

Sporządził:

Białystok, 28.03.2023 r.

Podpis Członków Zarządu:

INFORMACJA DODATKOWA

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. Inwestycje krótkoterminowe w wysokości 17 437,35 zł stanowią środki pieniężne:
 - a) ulokowane na rachunku bankowym: 17 273,19 zł;
 - b) w kasie: 164,16 zł
2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w wysokości 5 000,00 zł dotyczą należności w postaci transzy dotacji od lidera projektu, która nie została otrzymana do końca roku. Koszty projektu poniesione w 2022 r. z dotacji wyniosły 5 000,00 zł.
3. Fundusz statutowy wynosi 1 746,20 zł i nie uległ zmianie w stosunku do poprzedniego roku.
4. Wynik finansowy netto za rok 2022 stanowi strata w wysokości 1 835,41 zł. Zysk z lat ubiegłych wynosi: 9 133,00 zł i został przeznaczony na pokrycie kosztów w kolejnych latach.
5. Zobowiązania w wysokości 7 198,81 zł dotyczą zobowiązań krótkoterminowych:
 - a) z tytułu wynagrodzeń z umów zlecenie: 4 070,00 zł,
 - b) publicznoprawnych z ZUS i US: 929,98 zł,
 - c) pozostałych zobowiązań: 2 198,83 zł.
6. Rozliczenia międzyokresowe w wysokości 6 194,75 zł dotyczą otrzymanej i niewykorzystanej w 2022 r. dotacji Programu Aktywni Obywateli w ramach Funduszy EOG, która zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów projektu w 2023 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 57 527,42 zł stanowi przychód z dotacji w ramach Programu Aktywni Obywateli na realizację projektów „Audyt obywatelski...” oraz „Włączamy mobilność”.
2. Pozostałe przychody operacyjne w wysokości 1 068,32 zł dotyczą spisanych zobowiązań.

INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW

1. Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w wysokości 59 188,99 zł stanowią:
 - a) 52 742,99 zł – koszty projektu „Audyty obywatelski” w ramach Programu Aktywni Obywatele;
 - b) 5 000,00 zł – koszty projektu „Włączamy mobilność” w ramach Programu Aktywni Obywatele;
 - c) 1 446,00 zł – koszty pozostałych działań pożytku publicznego.
2. Koszty administracyjne wyniosły: 1 149,80 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 pożytku publicznego.
3. Inne informacje, 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.

Wszystkie informacje zostały wykazane w niniejszym sprawozdaniu.

Sporządził:

Białystok, 28.03.2023 r.

Podpis Członków Zarządu: