

# Fundacja Centrum Inicjatyw na Rzecz Społeczeństwa

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE za 2023 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 01.01.2023 do 31.12.2023 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, 28.03.2024 r.

Podpis Członków Zarządu:

**BILANS**

sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2023	1.01.2023
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>20 535,67</b>	<b>22 437,35</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1,52	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	20 534,15	17 437,35
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 000,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>20 535,67</b>	<b>22 437,35</b>

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2023	1.01.2023
<b>A</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>6 425,69</b>	<b>9 043,79</b>
I	Fundusz statutowy	1 746,20	1 746,20
II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 297,59	9 133,00
IV	Zysk (strata) netto	-2 618,10	-1 835,41
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>14 109,98</b>	<b>13 393,56</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 576,43	7 198,81
IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 533,55	6 194,75
	<b>Pasywa razem</b>	<b>20 535,67</b>	<b>22 437,35</b>

Sporządził:

Białystok, 28.03.2024 r.

Podpis Członków Zarządu:

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01.01.2023 – 31.12.2023

		Kwota na dzień kończący	
		rok 2023	rok 2022
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>168 285,43</b>	<b>57 527,42</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	168 285,43	57 527,42
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>168 701,85</b>	<b>59 188,99</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	168 701,85	59 188,99
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-416,42</b>	<b>-1 661,57</b>
D	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
G	Koszty ogólnego zarządu	1 627,01	1 149,80
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-2 043,43</b>	<b>-2 811,37</b>
I	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 068,32
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	92,36
K	Przychody finansowe	0,00	0,00
L	Koszty finansowe	574,67	0,00
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-2 618,10</b>	<b>-1 835,41</b>
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-2 618,10</b>	<b>-1 835,41</b>

Sporządził:

Białystok, 28.03.2024 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. Inwestycje krótkoterminowe w wysokości 20 534,15 zł stanowią środki pieniężne ulokowane na rachunku bankowym i w kasie.
2. Fundusz statutowy wynosi 1 746,20 zł i nie uległ zmianie w stosunku do poprzedniego roku.
3. Wynik finansowy netto za rok 2023 stanowi strata w wysokości 2 618,10 zł. Zysk z lat ubiegłych wynosi: 7 297,59 zł i został przeznaczony na pokrycie kosztów w kolejnych latach.
4. Zobowiązania w wysokości 2 576,43 zł dotyczą zobowiązań krótkoterminowych z tytułu wynagrodzeń z umów zlecenie i pozostałych zobowiązań.
5. Rozliczenia międzyokresowe w wysokości 11 533,55 zł dotyczą otrzymanej i niewykorzystanej w 2023 r. dotacji Programu Aktywni Obywateli w ramach Funduszy EOG, która zostanie przeznaczona na pokrycie kosztów projektu w 2024 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 168 285,43 zł stanowi:
  - a) 150 776,45 zł – przychód z dotacji w ramach Programu Aktywni Obywatele na realizację projektu „Włączamy mobilność”;
  - b) 11 861,98 zł – przychód z dotacji w ramach Programu Aktywni Obywatele na realizację projektu „Audyt obywatelski...” ;
  - c) 5 647,00 zł – przychód z dotacji z Miasta Białystok na realizację zadania publicznego „Mistrzostwa ploggingu”.

## **INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW**

1. Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w wysokości 59 188,99 zł stanowią:
  - a) 150 776,45 zł – koszty projektu „Włączamy mobilność” w ramach Programu Aktywni Obywatele;
  - b) 11 861,98 zł – koszty projektu „Audyt obywatelski” w ramach Programu Aktywni Obywatele;
  - c) 6 036,42 zł – koszty zadania publicznego „Mistrzostwa ploggingu”.
2. Koszty administracyjne wyniosły: 1 627,01 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, 28.03.2024 r.

Podpis Członków Zarządu: