

Stowarzyszenie Akademia
Rozwoju Filantropii w Polsce
ul. Marszałkowska 6 lok. 6, 00-590 Warszawa

Sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 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 2023r. poz.120, 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 2023 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 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:	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 2023 roku do 31 grudnia 2023 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, wprowadzającą 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:

31-12-2022	31-12-2023
EUR 4,6899	EUR 4,3480
USD 4,4018	USD 3,9350

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 2023 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2022	Stan na 31 grudnia 2023
A Aktywa trwałe		1 370 496,50	803 176,74
I Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	2	812 631,78	795 643,02
III Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	3	557 864,72	7 533,72
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B Aktywa obrotowe		15 002 844,53	13 797 174,77
I Zapasy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	4	24 413,56	24 499,41
III Inwestycje krótkoterminowe	5-6	14 962 413,97	13 755 534,29
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	16 017,00	17 141,07
C Należne wpłaty na fundusz podstawowy			
AKTYWA razem		16 373 341,03	14 600 351,51
PASYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2022	Stan na 31 grudnia 2023
A Fundusz własny		12 003 802,13	11 728 379,83
I Fundusz statutowy		11 973 091,46	12 003 802,13
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto		30 710,67	-275 422,30
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 369 538,90	2 871 971,68
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	8	8 947,39	12 045,79
IV Rozliczenia międzyokresowe	7	4 360 591,51	2 859 925,89
PASYWA razem		16 373 341,03	14 600 351,51

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 2023 do 31 grudnia 2023 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku
A Przychody z działalności statutowej	10	8 092 816,02	7 845 432,09
I Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		8 092 815,86	7 845 432,09
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,16	0,00
B Koszty działalności statutowej	9	8 245 179,28	7 936 669,77
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		8 245 179,28	7 936 669,77
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)		-152 363,26	-91 237,68
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		305 580,79	389 365,65
H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		-457 944,05	-480 603,33
I Pozostałe przychody operacyjne	11	1 369,97	75,85
J Pozostałe koszty operacyjne	12	20,01	14,64
K Przychody finansowe	13	489 607,54	205 143,80
L Koszty finansowe	14	2 302,78	23,98
M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		30 710,67	-275 422,30
N Podatek dochodowy		0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (M-N)		30 710,67	-275 422,30

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

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	676 122,45	0,00	0,00	319 955,91	268 956,54	87 210,00	0,00	199 199,91	875 322,36
Zwiększenia	16 988,76	0,00	0,00	16 988,76	0,00	0,00	0,00	0,00	16 988,76
– w tym amortyzacja	16 988,76			16 988,76					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	693 111,21	0,00	0,00	336 944,67	268 956,54	87 210,00	0,00	199 199,91	892 311,12
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	812 631,78	0,00	0,00	812 631,78	0,00	0,00	0,00	0,00	812 631,78
Wartość netto na koniec okresu	795 643,02	0,00	0,00	795 643,02	0,00	0,00	0,00	0,00	795 643,02

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	557 864,72	50 000,00	50 000,00	507 864,72	507 864,72	557 864,72
– w tym w cenie nabycia	557 864,72	50 000,00	50 000,00	507 864,72	507 864,72	557 864,72
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	550 331,00	50 000,00	50 000,00	500 331,00	500 331,00	550 331,00
– sprzedaż	500 331,00	0,00		500 331,00	500 331,00	500 331,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00		0,00
– korekty aktualizujące wartość	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00		50 000,00
– inne	0,00	0,00		0,00		0,00
Wartość brutto na koniec okresu	7 533,72	0,00	0,00	7 533,72	7 533,72	7 533,72
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00		0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	557 864,72	50 000,00	50 000,00	507 864,72	507 864,72	557 864,72
Wartość netto na koniec okresu	7 533,72	0,00	0,00	7 533,72	7 533,72	7 533,72
Wartość rynkowa inwestycji długoterminowych na dzień 31 grudnia 2023						1 302,60

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	24 413,56	24 499,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 145,92	0,00
– do 12 miesięcy	2 145,92	0,00
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tyt. pod., dot., ceł, ubez. społecz., zdr. i innych	22 267,61	24 499,41
- podatek VAT	22 267,61	24 499,41
- pozostałe	0,00	0,00
c) inne	0,03	0,00
- kaucje zatrzymane	0,00	0,00
- inne	0,03	0,00
- należne dotacje MOTT	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	24 413,56	24 499,41

Nota 5

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			Inwestycje krótkoterminowe razem (bez środków pieniężnych)
		b) w pozostałych jednostkach		
			– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	6 860 378,89	6 860 378,89	6 860 378,89	6 860 378,89
– w tym w cenie nabycia	6 919 910,25	6 919 910,25	6 919 910,25	6 919 910,25
Zwiększenia	5 628 338,19	5 628 338,19	5 628 338,19	5 628 338,19
– nabycie	5 628 338,19	5 628 338,19	5 628 338,19	5 628 338,19
– 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	4 926 950,64	4 926 950,64	4 926 950,64	4 926 950,64
– sprzedaż	4 926 950,64	4 926 950,64	4 926 950,64	4 926 950,64
– 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	7 561 766,44	7 561 766,44	7 561 766,44	7 561 766,44
Wartość rynkowa inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia 2023				7 382 971,79

Nota 6

Wyszczególnienie	31 grudnia 2022	31 grudnia 2023
Kasa krajowych środków pieniężnych	5 941,21	4 564,32
Rachunki bankowe PLN	124 802,92	405 442,54
Rachunki bankowe walutowe	140 937,09	258 620,84
Lokaty PLN	2 107 621,92	1 590 000,00
Lokaty w walucie	5 722 731,94	3 935 140,15
RAZEM	8 102 035,08	6 193 767,85

Nota 7

Wyszczególnienie	31 grudnia 2022	31 grudnia 2023
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:	16 017,00	17 141,07
– Projekt: MOTT	5 969,50	5 241,33
– Projekt: TGE	0,00	6 422,96
– Projekt: polisa ubezpieczenie	4 559,50	0,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	188,00	3 328,00
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	5 300,00	0,00
– naliczone odsetki od lokat	0,00	2 148,78
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	4 360 591,51	2 859 925,89
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:	4 360 591,51	2 859 925,89
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:	4 360 591,51	2 859 925,89
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XI	0,00	742 506,36
– Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	560 093,60	0,00
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	187 090,35	0,00
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	410 901,72	199 930,10
– Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW IX	0,00	500 000,00
– Projekt: MOTT	3 156 912,15	1 417 489,43
– Projekt: Fundacja ORANGE	19 433,78	0,00
– Projekt: MICROSOFT FUNDUSZ STYPENDIALNY	14 599,68	0,00
– Projekt: WRÓBLEWSCY	11 560,23	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	8 947,39	12 045,79
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	6 938,60	4 255,80
– do 12 miesięcy	6 938,60	4 255,80
– powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	2 008,75	6 544,25
- podatek dochodowy od osób fizycznych	2,20	4 496,20
- podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
- podatek VAT	583,00	640,57
- ZUS	1 423,55	1 407,48
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,04	1 245,74
Razem	8 947,39	12 045,79

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 2022	Koszty roku 2023
Koszty działalności statutowej ARF	361 639,13	484 079,58
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIII	0,00	3 825 112,30
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	4 219 667,32	889 304,94
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOŚCI	111 376,10	97 635,66
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	55 168,89	26 109,33
Projekt: MOTT	2 180 950,13	1 740 843,40
Projekt: FUNDACJA Santander GD	0,00	20 000,00
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS	41 616,56	40 000,00
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS - konferencja	20 000,00	20 000,00
Projekt: Charities Aid Foundation (CAF)	0,00	34 347,20
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	24 654,56
Projekt: NIW PROO Konferencja	0,00	5 146,90
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	1 089 098,28	678 261,97
Projekt: FUNDUSZ PAFW - odsetki	14 500,00	89 028,14
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	5 444,80	5 930,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	14 099,30	17 427,00
Projekt: TGE	406 067,22	322 600,94
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGI ROK	5 000,00	5 000,00
Projekt: FUNDUSZ PODWÓJNE WYZWANIE	1 132,34	553,50
RAZEM	8 550 760,07	8 326 035,42

Nota 10

Zestawienie przychodów działalności statutowej

Wyszczególnienie	Przychody roku 2022	Przychody roku 2023
Otrzymane darowizny na działalność statutową	1 896,53	1 940,25
Otrzymane składki	910,00	70,00
Projekt: FUNDACJA VEOLIA	0,00	0,00
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XIII	0,00	3 825 112,30
Projekt: DZIAŁAJ LOKALNIE XII	4 219 667,32	839 304,94
Projekt: GWIAZDY DOBROCZYNNOSCI	90 100,00	51 950,00
Projekt: PREZESI WOLONTARIUSZE	44 900,00	75 000,00
Projekt: MOTT	2 180 950,13	1 740 843,40
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS - konferencja	20 000,00	20 000,00
Projekt: Charities Aid Founation (CAF)	0,00	34 434,40
Projekt: FUNDACJA ORANGE	25 000,00	44 433,78
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VIII	0,00	678 261,97
Projekt: LOKALNE PARTNERSTWA PAFW VII	1 089 098,28	0,00
Projekt: FUNDACJA BNP PARIBAS	41 616,56	40 000,00
Projekt: FUNDACJA Santander GD	0,00	35 000,00
Projekt: TGE	356 727,04	395 453,64
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Olgi Rok	3 050,00	0,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY im. Aliny Brodzkiej	13 900,00	19 030,00
Projekt: FUNDUSZ WIECZYSTY MICROSOFT	0,00	8 290,60
Projekt: Fundusz stypendialny MICROSOFT	0,00	14 599,68
Projekt: FRSI FUNDUSZ OLGII ROK	5 000,00	5 000,00
Projekt: NIW PROO Konferencja	0,00	5 146,90
Projekt: Wróblewscy	0,00	11 560,23
Pozostałe przychody z tytułu działalności statutowej *	0,16	0,00
RAZEM	8 092 816,02	7 845 432,09

* odpisy umorzeniowe środków trwałych

Nota 11
Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Przychody roku 2022	Przychody roku 2023
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	1 369,97	75,85
1) zaokrąglenia VAT	2,04	17,90
3) zwrot niewykorzystanych środków z lat ubiegłych	0,00	0,00
4) inne, w tym odszkodowania	1 367,93	57,95
RAZEM	1 369,97	75,85

Nota 12**Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2022	Koszty roku 2023
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:	20,01	14,64
1) pozostałe	17,52	0,88
2) zaokrąglenia VAT	2,49	13,76
RAZEM	20,01	14,64

Nota 13**Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Przychody roku 2022	Przychody roku 2023
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:	79 778,51	127 736,65
– odsetki od lokat	71 764,65	74 369,81
– odsetki naliczone od lokat	8 013,86	53 366,84
– 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:	539 584,58	1 391 978,97
– umorzenie jednostek uczestnictwa	0,00	447 135,00
– rachunek powierniczy	539 584,58	944 843,97
IV. Przychody z inwestycji	192 501,60	45 765,48
– premie inwestycyjne	38 646,60	45 765,48
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	153 855,00	0,00
– inne	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	390 179,37	418 779,58
– zrealizowane różnice kursowe	924 477,24	399 266,88
– niezrealizowane różnice kursowe	428 648,08	19 512,70
RAZEM	2 164 990,01	1 984 260,68

Nota 14**Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	Koszty roku 2023	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:	663 078,91	677 559,77
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa	0,00	500 331,00
– koszty zakupu jednostek uczestnictwa (rachunek powierniczy)	663 078,91	177 228,77
IV. Inne, w tym:	1 014 606,34	1 101 581,09
– zrealizowane różnice kursowe	567 368,35	1 020 251,32
– niezrealizowane różnice kursowe	444 935,21	81 305,79
– inne	2 302,78	23,98
– inne (koszty zarządzania portfelem)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
RAZEM	1 677 685,25	1 779 140,86

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