

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

**Stowarzyszenie
„Wspólne Podwórko”**

ul. Chodakowska 19/31
03-815 Warszawa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

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.

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: „Uzupełniające dane o aktywach i pasywach”.

2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, 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.

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

W 2021 roku Stowarzyszenie nie otrzymało, nie zakupiło ani nie wytworzyło wartości niematerialnych i prawnych.

Stan rzeczowych aktywów trwałych na koniec 2021 roku:

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe i wyposażenie				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia Wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
• Środki trwałe urządzenia techniczne i maszyny	0,00	17 466,00	0,00	17 466,00
• Nisko cenne środki trwałe – wyposażenie	128 636,65	10 751,90	0,00	139 388,55
Razem	128 636,65	28 217,90	0,00	156 854, 55

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych - środki trwałe i wyposażenie				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia Wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
• Środki trwałe urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
• Nisko cenne środki trwałe – wyposażenie	128 636,65	10 751,90	0,00	139 388,55
Razem	128 636,65	10 751,90	0,00	139 388,55

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało niezamortyzowane środki trwałe w postaci urządzeń do klimatyzacji pomieszczeń o wartości 17 466,00 zł.

W 2021 roku Stowarzyszenie zakupiło wyposażenie niskocenne: komputer przenośny 1 szt., markizy zewnętrzne 2 szt., dystrybutor filtrujący wodę 1 szt., drukarkę 1 szt. o łącznej wartości 10 751,90 zł. Zakup środków trwałych i wyposażenia niskocennego w 2021 roku został sfinansowany ze środków otrzymanych od Miasta Stołecznego Warszawy w celu realizacji działań statutowych w ramach projektu „Rozwój Wspólnego Podwórka”.

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało należności długoterminowe:

Należności długoterminowe w tym:	4 326,23
- należności z tyt. kaucji za lokal	4 326,23

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie nie posiadało inwestycji długoterminowych.

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie nie posiadało udziałów ani akcji.

Stan zapasów na początek i koniec 2021 roku wyniósł 0,00 zł.

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało aktywa obrotowe w postaci należności krótkoterminowych:

Należności krótkoterminowe w tym:	6 487,84
- należności z tyt. dostaw i usług	1 524,85
- należności publicznoprawne	26,00
- należności z tyt. wynagrodzeń	1 059,92
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	3 877,07

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało aktywa obrotowe w postaci inwestycji krótkoterminowych:

Inwestycje krótkoterminowe w tym:	247 778,10
- środki pieniężne w kasie	4 587,22
- środki pieniężne na rachunku bankowym (PLN)	243 190,88

Na koniec 2021 rok wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 289,14 zł z tytułu polis ubezpieczeniowych.

Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	167 118,41
- zobowiązania publicznoprawne	743,63
- pozostałe rozrachunki z pracownikami	89,03
- zobowiązania z tyt. niewykorzystanej dotacji	166 285,75

W 2021 roku nie utworzono rezerw na należności i zobowiązania.

Na koniec 2021 roku wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 17 466,00 zł z tytułu otrzymanych dotacji na sfinansowanie nabycia środka trwałego w postaci urządzeń do klimatyzacji pomieszczeń.

4. Informacje o strukturze uzyskanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł.

Przychody	Kwota	% w strukturze
I. Przychody statutowe ogółem w tym:	1 111 701,01	100,00%
1. Nieodpłatna działalności pożytku publicznego w tym:	1 086 276,01	97,71%
a) dotacje w tym:	1 002 408,25	90,17%
- dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa III"	185 920,00	16,72%
- dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Partnerstwo dla Dzieci Pragi - Południe"	641 983,54	57,75%
- dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Centrum Aktywnego Dziecka"	127 745,36	11,49%
- dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Rozwój Wspólnego Podwórka"	26 550,36	2,39%
- dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa IV"	6 950,00	0,63%
- dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Zwalcz Nudę ze Wspólnym Podwórkiem"	13 258,99	1,19%
b) składki członkowskie	1 150,00	0,10%
c) darowizny	68 474,33	6,16%
d) 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	6 667,00	0,60%
e) zbiórki publiczne	7 576,43	0,68%
2. Odpłatna działalności pożytku publicznego:	25 425,00	2,29%
II. Pozostałe przychody operacyjne	0,13	0,00%
III. Przychody finansowe	-	0,00%
Przychody ogółem	1 111 701,14	100,00%

W 2021 roku przychody z darowizn od podmiotów gospodarczych w kwocie 29 074,23 zł w tym 21 184, 00 zł z wpłat finansowych, 7040,23 zł wartość przekazanej żywności oraz 850,00 zł wartość darowizn. Przychody z darowizn pochodzące z wpłat od osób fizycznych stanowiły 39 400,10 zł.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty działalności ujmowane są rodzajowo w zespole „4” a następnie w zespole „5” z podziałem na rodzaje działalności zgodnie ze statutem, tj. na działalność statutową odpłatną i działalność statutową nieodpłatną natomiast koszty pozostałej działalności operacyjnej i finansowej są ujmowane na kontach kosztowych zespołu „7”.

	Kwota	% w strukturze
Koszty wg rodzaju ujmowane w zespole „4” w tym:	1 072 137,68	100,00%
- materiały i energia	78 401,64	7,31%
- usługi obce	547 440,20	51,06%
- podatki i opłaty	334,00	0,03%
- wynagrodzenia	420 278,26	39,20%
- ubezpieczenia społeczne	22 667,67	2,11%
- pozostałe koszty	3 015,91	0,28%

Koszty	Kwota	% w strukturze
I. Koszty statutowe ogółem w tym:	1 070 883,68	99,86%
1. Nieodpłatna działalności pożytku publicznego w tym:	1 045 304,46	97,48%
a) koszty dotacji:	1 002 408,25	93,48%
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa III"	185 920,00	17,34%
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Partnerstwo dla Dzieci Pragi - Południe"	641 983,54	59,87%
dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Centrum Aktywnego Dziecka"	127 745,36	11,91%
dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Rozwój Wspólnego Podwórka"	26 550,36	2,48%
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa IV"	6 950,00	0,65%
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Zwalcz Nudę ze Wspólnym Podwórkiem"	13 258,99	1,24%
b) koszty pokryte ze składek członkowskich	-	0,00%
c) koszty pokryte z darowizn	28 652,78	2,67%
d) koszty pokryte z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	6 667,00	0,62%
e) koszty pokryte ze zbiorów publicznych	7 576,43	0,71%
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 579,22	2,39%
II. Pozostałe koszty operacyjne	94,73	0,01%
III. Koszty finansowe w tym:	112,75	0,01%
a) koszty finansowe	10,48	0,00%
b) koszty finansowe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	102,27	0,01%
IV. Koszty ogólnego zarządu	1 254,00	0,12%
V. Koszty ogółem	1 072 345,16	100,00%
VI. Podatek dochodowy (od kosztów finansowych niestanowiących kosztu uzyskania przychodu)	9,00	0,00%
Razem poz. V i VI	1 072 354,16	100,00%

Rozliczenie przychodów i kosztów Stowarzyszenia w 2021 roku

Przychody	Kwota	Koszty	Kwota
I. Przychody statutowe ogółem w tym:	1 111 701,01	I. Koszty statutowe ogółem w tym:	1 070 883,68
1. Nieodpłatna działalności pożytku publicznego w tym:	1 086 276,01	1. Nieodpłatna działalności pożytku publicznego w tym:	1 045 304,46
a) dotacje w tym:	1 002 408,25	a) koszty dotacji:	1 002 408,25
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa III"	185 920,00	dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa III"	185 920,00
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Partnerstwo dla Dzieci Pragi - Południe"	641 983,54	dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Partnerstwo dla Dzieci Pragi - Południe"	641 983,54
dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Centrum Aktywnego Dziecka"	127 745,36	dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Centrum Aktywnego Dziecka"	127 745,36
dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Rozwój Wspólnego Podwórka"	26 550,36	dotacja z Urzędu Dzielnicy Praga na realizację zadania "Rozwój Wspólnego Podwórka"	26 550,36
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa IV"	6 950,00	dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Rodzina Wspólna Sprawa IV"	6 950,00
dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Zwalcz Nudę ze Wspólnym Podwórkiem"	13 258,99	dotacja z Urzędu M. St. Warszawy na realizację zadania "Zwalcz Nudę ze Wspólnym Podwórkiem"	13 258,99
b) składki członkowskie	1 150,00	b) koszty pokryte ze składek członkowskich	-
c) darowizny	68 474,33	c) koszty pokryte z darowizn	36 229,21
d) 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	6 667,00	d) koszty pokryte z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	6 667,00
e) zbiórki publiczne	7 576,43	e) koszty pokryte ze zbiórek publicznych	-
2. Odpłatna działalności pożytku publicznego:	25 425,00	2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	25 579,22
II. Pozostałe przychody operacyjne	0,13	II. Pozostałe koszty operacyjne	94,73
III. Przychody finansowe	-	III. Koszty finansowe	112,75
		IV. Koszty ogólnego zarządu	1 254,00
Przychody ogółem	1 111 701,14	Koszty ogółem	1 072 345,16

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 276 347,31 zł działalność Stowarzyszenia zamknęła się dodatnim wynikiem w kwocie 39 346,98 zł, który zostanie przeznaczony na realizację celów statutowych w przyszłych okresach.

Dochody przeznaczone na działalność statutową Stowarzyszenia są wolne od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;
Organizacja nie tworzy funduszu statutowego.
7. Stowarzyszenie ma statut organizacji pożytku publicznego. W 2021 roku organizacja osiągnęła przychód z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6 667,00 zł, który w całości spożytkował na realizację celów pożytku publicznego w ramach statusu OPP.
8. Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7

W roku 2021 do realizacji celów statutowych Stowarzyszenie podpisało umowy o pracę z 2 osobami oraz korzystało z usług zleceniobiorców w oparciu o zawarte umowy cywilno-prawne.

Z powodu trwającej epidemii wirusa COVID-19 w 2021 roku część zadań miało charakter zdalny dzięki czemu udało się zrealizować zakładane cele i wskaźniki w realizowanych projektach. Stowarzyszenie nie korzystało z zwolnień w opłaceniu należności do ZUS ani innych form ulg przewidzianych w czasie pandemii. Zarząd Stowarzyszenia będzie w 2022 roku monitorować rozwój sytuacji, w celu złagodzenia negatywnych skutków dla jednostki.

Warszawa, dnia
Prowadząca księgi rachunkowe

Warszawa, dnia
Zarząd