

WPROWADZENIE
do sprawozdania
Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego
za 2021 rok.

Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego z siedzibą w Warszawie.

Biuro fundacji: ul. Kłopotowskiego 6 lok 59/60 Warszawa

Data pierwszej rejestracji: 29.02.1996

Jednostka jest wpisana do Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod KRS: 0000153951 w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy w Warszawie, w XIII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego od dnia 06.03.2003.

REGON: 11734328

NIP: 5261057504

Zarząd Fundacji

Prezes: Beata Juraszek-Kopacz

Wiceprezes: Katarzyna Adamska - Dutkiewicz

Rada Fundacji:

Przewodnicząca – Monika Agopsowicz

Członkowie – Barbara Przybylska

Wojciech Onyszkiewicz

Marek Łukomski

Tomasz Schimanek

Fundacja jest, zgodnie z definicją Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organizacją pozarządową i prowadzi działalność pożytku publicznego w następujących sferach zadań publicznych:

1. nauka, edukacja, oświata i wychowanie;
2. działalność wspomagająca technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe w zakresie zadań publicznych określonych w ustawie.

Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego.

Celem statutowym Fundacji jest działalność oświatowa i naukowa, przede wszystkim w zakresie wspierania różnorodnych form aktywności, służących zdobywaniu przez obywateli umiejętności współuczestniczenia w kształtowaniu demokratycznego społeczeństwa, promowanie poprzez aktywizację środowisk lokalnych, postaw obywatelskich, wyrażających się w braniu odpowiedzialności za otaczającą nas społeczność i jej problemy.

Fundacja realizuje swoje cele w szczególności poprzez:

- 1) upowszechnianie i popularyzację idei Społeczeństwa Obywatelskiego, standardów w nim obowiązujących, informowanie o zagrożeniach dla jego rozwoju oraz roli i miejscu w nim jednostki w formach wskazanych w dalszych postanowieniach, a także w nie będących zwartymi wydawnictwami środkach masowego przekazu,
- 2) udzielanie pomocy organizacyjnej, technicznej i intelektualnej osobom i jednostkom organizacyjnym, pragnącym zdobyć wiedzę o Społeczeństwie Obywatelskim, a także podejmującym działania na rzecz aktywnego udziału w życiu i rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego,
- 3) organizowanie i wspomaganie rzeczowe, co do programu i miejsca odbywania, praktyk i staży w organizacjach społecznych, zawodowych, gospodarczych, życia publicznego i podmiotach naukowych, służących zdobywaniu lub doskonaleniu wiedzy i umiejętności w zakresie aktywności społecznej,
- 4) udzielanie pomocy w organizowaniu wymiany doświadczeń zawodowych i naukowych w dziedzinach przyczyniających się do rozwoju aktywności i świadomości obywatelskiej, w tym także między przedstawicielami społeczności naszego regionu Europy,
- 5) gromadzenie danych i informacji oraz prowadzenie badań dotyczących aktywności społecznej w rozwijających się demokracjach, udziału obywateli w życiu publicznym oraz upowszechnianie wyników i wniosków z badań tych wynikających,
- 6) organizowanie odczytów, seminariów, sympozjów, konferencji i paneli nie mających charakteru kształcenia ustawicznego,
- 7) współpracę z osobami i instytucjami krajowymi i zagranicznymi prowadzącymi działalność w zakresie objętym celami Fundacji,
- 8) udzielanie stypendiów osobom fizycznym lub darowizn na rzecz osób prawnych realizujących w swojej działalności cele zbliżone do celów statutowych Fundacji.
- 9) działalność wspomagającą rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości.
- 10) działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych.

11) upowszechnianie i ochronę wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji.

12) działalność wspomagającą technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe oraz inne podmioty działające w sferze pożytku publicznego.

Fundacja Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego zgodnie ze swoim statutem może prowadzić działalność gospodarczą w zakresie:

1. pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (85.59)
2. działalność wspomagająca edukację (85.6)
3. doradztwo związane z zarządzaniem (70.2)
4. działalność wydawnicza (58)
5. działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (82.3)
6. sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet (47.91 Z)
7. działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych (59)
8. działalność usługowa w zakresie informacji (63)
9. rachunkowo-księgowo i doradztwo podatkowe (69.2)
10. badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych (72.2)
11. badanie rynku i opinii publicznej (73.20 Z)
12. działalność związana z tłumaczeniami (74.30 Z)
13. pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (74.90 Z)
14. badanie rynku i opinii publicznej (73.2)
15. pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (96.09)
16. drukowanie i działalność usługowa związana z poligrafią (18.1)
17. działalność związana z zatrudnieniem (78)
18. działalność organizacji członkowskich (94)

W 2021 prowadzono działania gospodarcze w obszarach:

- pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (85.59)
- doradztwo związane z zarządzaniem (70.2)
- działalność związana z zatrudnieniem (78)

Dochód z działalności gospodarczej jest w całości przekazywany na działalność statutową. Działalność gospodarcza ma charakter pomocniczy lub uzupełniający względem działalności statutowej.

Fundacja prowadzi działalność odpłatną w zakresie: działalności wspomagającą technicznie, szkoleniowo, informacyjnie lub finansowo organizacje pozarządowe oraz inne podmioty działające w sferze pożytku publicznego.

W 2021 było to wsparcie techniczne – elektroniczne wysyłki dokumentów finansowych, obsługa udostępnionego programu do spotkań on-line..

Czas trwania Fundacji jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania tej działalności.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne nie występują w jednostce.

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniono na dzień bilansowy w cenach nabycia i w bilansie wykazano w wartości pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Stawki amortyzacyjne ustala się według metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do eksploatacji. W przypadku wyposażenia, którego planowane użytkowanie wynosi ponad rok stosuje się jednorazowe umorzenie 100% (wartość zakupu) i ujmuje się je w rzeczowych aktywach trwałych.

Plan amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych na 2020 rok, stanowiący podstawę odpisów amortyzacyjnych, określający stawki i kwoty roczne został opracowany zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Inwestycje długoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w cenach nabycia. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych (materiały, towary) w 2020 r. nie występowały.

Należności i zobowiązania krótkoterminowe wyceniono i wykazano w bilansie w kwocie wymaganej i wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono i wykazano w bilansie według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych środków z tytułu realizacji działalności statutowej (programów, projektów) w następnych okresach sprawozdawczych.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych dotyczące środków pieniężnych, należności i zobowiązań ewidencjonowane są w księgach rachunkowych, wykazano po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

Księgi rachunkowe prowadzone są w miejscu prowadzenia działalności Fundacji za pomocą komputera przy zastosowaniu programu Symfonia „Finanse i Księgowość” – firmy Sage, wg przyjętych w Fundacji zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 76 z 2002 roku, poz. 694, z późniejszymi zmianami) z zastosowaniem wzoru z załącznika nr. 6

Działalność statutowa Fundacji finansowana była ze źródeł krajowych i przedstawicielstw zagranicznych instytucji, których cele są zgodne z celami statutowymi Fundacji.

W 2021 r. kontynuowano realizację projektów, które współfinansowane były ze środków Unii Europejskiej w ramach środków z Regionalnego Programu Operacyjnego. Kontynuację programu prowadzimy pod nazwą „Siedlecki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej” (SOWES), który realizujemy jako lider we współpracy ze Stowarzyszeniem Ośrodek Kultury i Aktywności Lokalnej w Krzesku i

Biurem Rachunkowe M. Bobryk O. Michałowska Spółka Cywilna. W Warszawie w realizacji projektu Warszawski Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej (WOWES) jesteśmy partnerem Fundacja Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych i Stowarzyszenie BORIS.

W 2021 r. kontynuowano realizację projektu finansowanego ze środków m. st. Warszawy - prowadzenie Stołecznego Centrum Wspierania Organizacji Pozarządowych.

Ponadto działania były finansowane z bezzwrotnej pomocy zagranicznej otrzymanej z Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności na projekt FIMANGO – edycja 2021 oraz w ramach „Funduszu pomocowego dla organizacji pozarządowych oraz inicjatyw obywatelskich 2020” przekazanej poprzez Fundację Edukacja dla Demokracji.

Nieodpłatna Pomoc Prawna to projekt realizowany dzięki środkom Ministerstwa Sprawiedliwości w celu wsparcia prawne dla osób indywidualnych. Nieodpłatne porady są adresowane do osób, które nie są w stanie ponieść kosztów pomocy prawnej i obywatelskiej.

Kolejny projekt „Model usług asystenta osoby niepełnosprawnej i chorującej psychicznie w lokalu gastronomicznym” kontynuujemy w partnerstwie z liderem Spółdzielnią Socjalną „Dalba” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Franczyza Społeczna to nowatorski projekt, który jest odpowiedzią na potrzebę rozwijania sektora ekonomii społecznej, przy jednoczesnym zmniejszeniu ryzyka, związanego z uruchamianiem i prowadzeniem biznesu zaangażowanego społecznie.

W 2021 kontynuowaliśmy również realizację programów „Wsparcie rozwoju ekonomii społecznej na terenie subregionu warszawsko-zachodniego” (WRES W-Z) realizowany w powiatach pruszkowskim, piaseczyńskim, grodziskim i warszawo-zachód oraz „Wsparcie rozwoju ekonomii społecznej na terenie subregionu siedleckiego” (WRES S) - ten drugi jako partner lokalnej organizacji Stowarzyszenie Ośrodek Kultury i Aktywności Lokalnej w Krzesku. Oba projekty kierowane są do podmiotów ekonomii społecznej oraz przedsiębiorstw społecznych i finansowane ze środków Samorządu Województwa Mazowieckiego.

W 2021 roku nie uzyskano darowizn od prywatnych instytucji krajowych i zagranicznych. Nie wystąpiły darowizny od osób fizycznych ani prawych.

W 2021 roku Fundacja prowadziła działalność gospodarczą, której zysk wspiera w całości działalność statutową. Na działalności gospodarczej osiągnięto zysk 123,51 zł.

Rachunek zysków i strat
za rok 2021
na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

	Wyszczególnienie	Rok obrotowy	Rok poprzedni
		2021	2020
A	Przychody z działalności statutowej	1 637 493,60	1 771 374,57
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 635 239,54	1 762 642,90
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 254,06	8 731,67
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	1 648 021,28	1 776 221,65
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 645 767,22	1 767 471,49
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 254,06	8 750,16
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-10 527,68	-4 847,08
D	Przychody z działalności gospodarczej	11 564,51	4 453,66
E	Koszty działalności gospodarczej	11 441,00	3 237,21
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	123,51	1 216,45
G	Koszty ogólnego zarządu	99 551,85	28 286,19
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-109 956,02	-31 916,82
I	Pozostałe przychody operacyjne	18 861,19	0,05
J	Pozostałe koszty operacyjne	386,70	0,02
K	Przychody finansowe	60,36	33,92
L	Koszty finansowe	0,00	58,66
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-91 421,17	-31 941,53
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M - N)	-91 421,17	-31 941,53

Miejsce i data sporządzenia:
Warszawa, 30.09.2022 r.

Podpisy:

Sporządził: Katarzyna Adamska-Dutkiewicz

Zarząd: Beata Jurszek - Kopacz

BILANS

na dzień 31 grudnia 2021 r.

na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		koniec roku	początek roku			koniec roku	początek roku
A	Aktywa trwałe	19 337,15	19 261,36	A	Fundusz własny	153 388,06	244 809,23
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz statutowy	276 750,76	276 750,76
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	11 971,84	11 993,84	III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-31 941,53	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5 800,00	5 800,00	IV	Zysk (strata) netto	-91 421,17	-31 941,53
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 565,31	1 467,52				
B	Aktywa obrotowe	383 982,36	574 567,27	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	249 931,45	349 019,40
I	Zapasy	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	24 758,56	16 194,26	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	355 253,01	557 607,60	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 214,38	36 293,10
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 970,79	765,41	IV	Rozliczenia międzyokresowe	245 717,07	312 726,30
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00				
Suma bilansowa		403 319,51	593 828,63	Suma bilansowa		403 319,51	593 828,63

Miejsce i data sporządzenia:

Warszawa, 30.09.2022 r.

Podpisy:

Sporządził: Katarzyna Adamska-Dutkiewicz

Zarząd: Beata Jurszek - Kopacz
Katarzyna Adamska-Dutkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA
Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Obywatelskiego
za 2021 rok.

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

- 1. Informacje o zobowiązaniach finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.**

W ramach realizacji projektu Siedlecki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej (SOWES) finansowanym ze środków EFS - Regionalny Program Operacyjny, wystawiono weksel in blanco, który po całkowitym rozliczeniu projektu zostanie zwrócony. Projekt realizowany jest w partnerstwie z Stowarzyszeniem Ośrodek Kultury i Aktywności Lokalnej SOKiAL w Krzesku i biurem rachunkowym M. Bobryk i O. Michałowska s.c. Termin realizacji projektu to luty 2019 - styczeń 2022.

- 2. Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.**

Fundacja nie udziela pożyczek 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.**

1. Środki trwałe oraz ich amortyzacja

- a) rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zwiększenia wartość początkowej z tytułu: inwestycji zakupu/ aktualizacji	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
---	---	---	-----------------------------------	---

Rzeczowe aktywa trwałe razem:	291 078,06	49 147,48	0,00	340 225,54
z tego:				
• środki trwałe - urządzenia techniczne i maszyny	56 058,44	0,00	0,00	56 058,44
• niskocenne środki trwałe – umorzenie 100%	235 019,62	49 147,48	0,00	284 167,10

b) umorzenie rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zwiększenia umorzeń dotychczasowych z tytułu odpisów amortyzacyjnych za 2021 rok	Zmniejszenia umorzeń	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych razem:	291 078,06	49 147,48	0,00	340 225,54
z tego:				
• środki trwałe - urządzenia techniczne i maszyny	56 058,44	0,00	0,00	56 058,44
• niskocenne środki trwałe – umorzenie 100%	235 019,62	49 147,48	0,00	284 167,10

2. Należności długoterminowe .

W pozycji tej ujęte są kaucje dotyczące lokalu wynajmowanego od ZGN-u Praga Północ i właścicielki lokalu Kłopotowskiego 6 lok 61 oraz kaucja w firmie Nestle.

Stan na dzień 31.12.2021 r. 11 971,84 zł

3. Inwestycje długoterminowe:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość na początek roku 2021	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego 2021

Inwestycje długoterminowe razem:				
z tego:	5.800,00	---	---	5.800,00
• udział w spółce z o.o.	5.000,00	---	---	5.000,00
• udział w spółdzielni osób prawnych	800,00	---	---	800,00

Fundacja posiada 10 udziałów po 500 zł w Spółce CSDP z siedzibą ul. Chodakowska 24/11 w Warszawie. Stanowi to 100 % udziałów. Fundacja nie przeprowadziła z tą jednostką transakcji - w poprzednich okresach ceny usług ustalane były na warunkach rynkowych.

Suma bilansowa jednostki wyniosła 25 521,92 zł w 2020 r., a w 2021 r. 24 873,91zł. Wynik netto wynosił w 2021 r. (-) 525,01zł.

Powiązana jednostka nie zatrudnia pracowników na podstawie umów o pracę, a wyłącznie na umowy cywilnoprawne.

Ponadto Fundacja posiada jeden udział o wartości 800 zł w Spółdzielni "Kooperatywa Pozarządowa" z siedzibą ul. Chodakowska 24/11.

Fundacja przeprowadziła z tą jednostką transakcje w 2021 roku na kwotę 12 429,60 zł, a w roku 2019 na kwotę 4 747,00

Suma bilansowa jednostki wyniosła 84 391,88 zł w 2021 r., a w 2020 r. 56 152,87 zł. Wynik netto jednostki wynosi w 2021 r. 30 884,23 zł.

4. Zapasy

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

5. Należności krótkoterminowe

Należności wykazywane są w kwocie nominalnej z dnia ich powstania.

Struktura należności według pozycji bilansu na dzień bilansowy z uwzględnieniem przewidywanego okresu spłaty.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Razem do roku 2021
---	--------------------

Należności razem:	24 758,56
z tego z tytułu:	
• dostaw i usług	783,82
• budżetowe	21 874,62
• wynagrodzeń	1 264,74
• wewnątrz-zakładowe	835,38
• inne – partnerstwa i dotacje	0,00

6. Dane o stanie rezerw utworzonych na należności w roku 2021 nie wystąpiły.

7. Zobowiązania długoterminowe

W 2021 roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

8. Zobowiązania krótkoterminowe i inne fundusze

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Koniec roku 2021
Zobowiązania razem:	4 214,38
z tego z tytułu:	
• dostaw i usług	2 121,33
• budżetowe	692,68
• wynagrodzeń	571,33
• wewnątrz-zakładowe	829,04
• inne – partnerstwa i dotacje	0,00

9. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

- krótkoterminowe

- o czynne (koszty rozliczane w kolejnym roku) 3 970,79 zł
- o bierne 0,00 zł

- długoterminowe

- o czynne (koszty rozliczane w latach przyszłych) 1 565,31 zł
- o bierne 0,00 zł

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazano w wartości kosztów w części pozostającej do rozliczenia w następnym roku obrotowym. Bierne rozliczenia

międzyokresowe w przypadku wystąpienia dotyczą niezafakturowanych kosztów roku obrotowego ujętych jako zobowiązania krótkoterminowe.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów po stronie aktywów przedstawiają rozliczenie przychodów z tytułu usługi długoterminowej wykonywanej w ramach prowadzonej działalności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów po stronie pasywów wskazują środki otrzymane na realizację projektów w latach przyszłych lub rozliczenie amortyzacji sprzętu zakupionego ze środków projektów zakończonych.

Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów:	245 717,07 zł
- krótkoterminowe	245 717,07 zł
(związane z realizacją projektów)	
a. Fundusz pomocowy – środki PAWF	50,29 zł
b. Fimango	52 796,07 zł
c. WOWES	179 156,00 zł
d. SOWES	13 151,29 zł
e. Pozostała działalność statutowa	563,42 zł
- długoterminowe	0,00 zł

4. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Wyszczególnienie	Przychody za rok obrotowy:			
	Poprzedni 2020 rok		Bieżący 2021 rok	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Przychody razem:	1 775 862,20	100	1 667 979,66	100
z tego:				
• przychody działalności statutowej pożytku publicznego - nieodpłatnej	<u>1 762 642,90</u>	<u>99,26</u>	<u>1 635 239,54</u>	<u>98,04</u>
w tym:				
a. środki od prawnych darczyńców krajowych i zagranicznych	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

b. dotacje ze źródeł - budżetowych, funduszy europejskich i podobnych	<u>1 406 627,72</u>	<u>79,21</u>	<u>1 161 026,75</u>	<u>69,61</u>
• <i>WOWES</i>	284 029,61	15,99	208 023,15	12,47
• <i>SOWES</i>	233 780,61	13,16	202 683,57	12,15
• <i>SCWOP</i>	279 123,93	15,72	187 050,00	11,21
• <i>SCWOP 2022-2024</i>	0,00	0,00	2 500,00	0,15
• <i>Punkt Pomocy Prawnej</i>	63 910,00	3,60	63 310,00	3,83
• <i>WRES S</i>	127 635,00	7,19	127 635,00	7,65
• <i>WRES W</i>	165 335,00	9,31	165 335,00	9,91
• <i>Franczyza Społeczna</i>	252 813,57	14,24	203 890,03	12,22
C. dotacje z bezzwrotnej pomocy zagranicznej	<u>356 015,18</u>	<u>20,05</u>	<u>474 212,79</u>	<u>28,43</u>
• <i>Fimango</i>	345 864,45	19,48	404 977,23	24,28
• <i>Fundusz pomocowy</i>	10 150,73	0,57	735,56	0,04
• <i>Studio</i>	0,00	0,00	68 500	4,11
• działalność odpłatna	8 731,67	0,49	2 254,06	0,14
• pozostałe przychody	0,05	0,00	18 861,19	1,13
• z działalności gospodarczej	4 453,66	0,25	11 564,51	0,69
• przychody finansowe w tym dywidendy	33,92	0,00	60,36	0,00
	30,00	0,00	60,00	0,00

5. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem, kosztów administracyjnych oraz kosztów działalności gospodarczej.

Wyszczególnienie	Koszty za rok obrotowy:			
	Poprzedni 2020		Bieżący 2021	
	Kwota	% w strukturze	Kwota	% w strukturze
Koszty razem:	1 807 803,73	100	1 759 400,83	100
z tego:				
1. koszty realizacji działalności pożytku publicznego				
- nieodpłatnej	1 767 471,49	97,77	1 645 767,22	93,54
- odpłatnej	8 750,16	0,48	2 254,06	0,13
2. koszty działalności gospodarczej – usługi	3 237,21	0,18	11 441,00	0,65

3. koszty administracyjne	28 286,19	1,56	99 551,85	5,66
4. pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00	386,70	0,02
5. koszty finansowe	58,66	0,00	0,00	0,00
6. podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kwota
Stan funduszu statutowego na początek roku 01.01.2021 r. /w tym fundusz założycielski/	274 650,76 2 100,00
Zwiększenia funduszu w ciągu roku /nadwyżka przychodów nad kosztami	0,00
Zmniejszenia funduszu w ciągu roku /nadwyżka kosztów nad przychodami	0,00
Stan funduszu statutowego na koniec roku 31.12.2021 r. /w tym fundusz założycielski/	274 650,76 2 100,00
Struktura funduszu własnego	
- fundusz statutowy	274 650,76
/w tym fundusz założycielski/	2 100,00
- wynik roku 2020	(-) 31 941,53
- wynik roku 2021	(-) 91 421,17
- fundusz własny na dzień 31.12.2021 r.	153 388,06

W fundacji nie są tworzone inne fundusze specjalne.

7. Fundacja nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego

8. Inne informacje

a. Stan zatrudnienia w Fundacji na dzień 31.12.2021

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w roku 2021 z podziałem na grupy zawodowe wynosiło 10 osób.

Zatrudnienie		
Rodzaj funkcji	Liczba osób	Liczba osób w przeliczeniu na pełne etaty
członkowie zarządu	2	2
kadra merytoryczna	7	6
kadra finansowo-administracyjna	2	2

razem	11	10
-------	----	----

- b. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Łączne koszty wynagrodzeń jakie otrzymali Członkowie Zarządu (dwie osoby) w roku 2021 z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Fundacji wyniosły 10 697,13 zł (łącznie koszty pracy). Natomiast koszty wynagrodzeń, w tym z tytułu pracy merytorycznej przy projektach, osób będących jednocześnie członkami Zarządu wyniosły łącznie w 2021 roku 205 677,92 zł.

- c. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Wynagrodzenia dla osób z Rady Fundacji nie wystąpiły.

- d. W stosunku do lat ubiegłych nie wystąpiły znaczące zmiany zasad rachunkowości ani metod wyceny, które wywierałyby wpływ na sposób sporządzania sprawozdania finansowego czy na ocenę sytuacji majątkowej fundacji, w tym jej wyników.

- e. Do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły zdarzenia, nie ujęte w sprawozdaniu, mające wpływ na sprawozdanie finansowe.

Informacje o wpływie koronawirusa na kondycję finansową Fundacji.

W roku 2021 kontynuowano ograniczenia związane z pandemią COVID 19 Mimo trudności w realizacji zadań i konieczności dostosowania działań do form zdalnych kierownictwo jednostki nie odnotowało negatywnego wpływu na prowadzona działalność statutową. Dostosowani formy realizacji zadań na zdalne za zgodą instytucji finansujących, wykorzystano wsparcie od Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności pozwalające na zakup sprzętu do zdalnych form edukacji.

Fundacja nie korzystała ze zwolnień z opłacania należności do ZUS ani innych form ulg przewidzianych w czasie pandemii. Praca prowadzona była zdalnie i zakładane wskaźniki w realizowanych projektach zostały osiągnięte. Nie zmieniono struktury ani form zatrudnienia.

Mimo trudności w 2021 roku odbył się jubileusz 25-lecia działania Fundacji, Spotkanie było merytorycznym podsumowaniem dorobku Fundacji. Odbyło się w formule hybrydowej.

Trudności związane z pandemią w 2022 zostały zastąpione niepokojem związanym z wojną w Ukrainie, wzrostem cen, trudnościami we wprowadzaniu rozwiązań związanych z Nowym Ładem. Wszystko to sprawia, że kierownictwo bierze pod uwagę pogorszenie stanu finansów w kolejnych latach..

- f. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 403 319,51 zł; a całkowity wynik finansowy zamknął się stratą bilansową netto (-) 91 421,17 zł

- g. Propozycja rozliczenia wyniku finansowego za rok 2021.
Stratę w wysokości (-) 91 421,17 zł Zarząd będzie stopniowo rozliczać w latach następnych.