

Fundacja Pole Dialogu

Sprawozdanie finansowe za rok 2023

na dzień 31 grudnia 2023

Warszawa

Informacje ogólne dot. sprawozdania finansowego za rok 2023

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

Fundacja Pole Dialogu

ul. Generała Władysława Andersa 13

00-159 Warszawa

NIP 5222972781

KRS 0000378360

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

01.01.2023 do 31.12.2023

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

a) metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Cenę nabycia zwiększają koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na zakup wartości niematerialnych i prawnych, do czasu ich oddania do użytkowania. Z uwagi na fakt, że w zakresie wartości niematerialnych i prawnych nie występuje pojęcie ulepszenia, każde rozszerzenie wartości niematerialnych i prawnych, jeśli nie ma związku z uzupełnieniem lub korektą, traktowane jest jako osobny tytuł. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne.

W ciągu roku obrotowego środki trwałe wycenia się według ceny nabycia. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu powiększoną o cło – w przypadku nabycia środka trwałego z importu – oraz o niepodlegający odliczeniu podatek VAT i akcyzowy, pomniejszoną o ewentualne rabaty i opusty. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji. W przypadku nieodpłatnego nabycia przez organizację – np. w wyniku darowizny – wycena w ciągu roku obrotowego następuje według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu polegającemu na przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, to wartość początkową tych środków powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie; wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych zalicza się do ulepszeń, jeżeli jednostkowa cena nabycia takiej części przekracza 3.500 PLN. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych następuje w miesiącu, w którym przyjęto wartości niematerialne i prawne lub środki trwałe do użytkowania, zaś zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową. Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej lub środka trwałego do użytkowania, uwzględniając między innymi tempo

postępu techniczno-ekonomicznego, prawne i inne ograniczenia czasu użytkowania. Ustalona metoda amortyzacji pozostaje niezmienna przez cały okres użytkowania wartości niematerialnej i prawnej. Stosuje się następujące zasady amortyzacji:

- metodę amortyzacji bilansowej jednorazowej dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej wartości początkowej w przedziale do 3.500 PLN – odpis 100% jest dokonywany w miesiącu wprowadzenia środka trwałego do użytkowania (w dacie zakupu),
- metodę amortyzacji bilansowej liniowej (comiesięcznego odpisywania rat) dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dla których okres i stawki amortyzacji są ustalane indywidualnie.

W ciągu roku obrotowego w jednostce należności i roszczenia wyrażone w walucie krajowej ujmuje się w wartości nominalnej, ustalonej w chwili powstania operacji gospodarczej. Wycenę wyrażonych w walutach obcych operacji gospodarczych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania odpowiednio:

- po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego organizacja korzysta – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy należności i roszczenia wyrażone:

- w walucie krajowej – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty (z ustaleniem należnych odsetek za zwłokę w zapłacie należności) z uwzględnieniem zasady ostrożności,
- w walutach obcych – wycenia się według średniego kursu ustalonego na dzień wyceny danej waluty przez NBP oraz po uwzględnieniu odpisów z tytułu aktualizacji wyceny.

Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy, odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

W ciągu roku obrotowego:

- krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje i inne papiery wartościowe) – wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne,
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyrażone w walucie krajowej – wycenia się według wartości nominalnej,
- środki pieniężne wyrażone w walutach obcych – wycenia się według kursu kupna danej waluty obcej banku, z którego spółka korzysta.

Na dzień bilansowy:

- aktywa finansowe, tj. papiery wartościowe – wycenia się według wartości rynkowej albo ceny nabycia,
- dla inwestycji krótkoterminowych, dla których nie istnieje aktywny rynek – wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące,
- lokaty terminowe – wycenia się według wartości nominalnej,
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyrażone w walucie krajowej – wycenia się według wartości nominalnej,
- środki pieniężne i inne aktywa w walucie obcej – wycenia się według średniego kursu NBP ogłaszanego dla danej waluty na ten dzień.

Różnice kursowe z tytułu wyceny walut w ciągu roku obrotowego, jak i na dzień bilansowy, zalicza się odpowiednio do przychodów (dodatnie) lub do kosztów (ujemne) finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są wówczas, jeżeli poniesione przez jednostkę koszty w danym okresie sprawozdawczym dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, nie dłuższych niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, i dopiero w tym okresie będą wpływały na wynik finansowy. Ustala się następujące tytuły rozliczeń międzyokresowych:

- koszty ubezpieczeń rzeczowych,
- inne koszty o znacznej kwocie, które dopiero w kolejnym roku wpłyną na wynik finansowy.

W ciągu roku obrotowego ujmuje się je w wysokości poniesionych kosztów zgodnie z posiadaną dokumentacją, którą stanowią:

- dla kosztów ubezpieczeń – zawarte polisy ubezpieczeniowe,
- dla innych kosztów – stosowna dokumentacja (umowa, faktura itp.).

Na dzień bilansowy w jednostce wycenia się je w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, po upewnieniu się co do osiągnięcia w tym czasie korzyści ekonomicznych.

W ciągu roku obrotowego zobowiązania krótkoterminowe wyrażone w walucie krajowej wycenia się w wielkości nominalnej. Zobowiązania w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich powstania odpowiednio:

- po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego organizacja korzysta – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień przeprowadzenia operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy zobowiązania krótkoterminowe wycenia się:

- kredyty i pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, po doliczeniu należnych odsetek,
- zobowiązania z tytułu zaliczek – w wysokości otrzymanej kwoty,
- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – w kwocie nominalnej,
- zobowiązania z tytułu podatków i ceł – w kwocie wymaganej zapłaty,
- pozostałe zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ustalonego na dzień wyceny danej waluty przez NBP. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

Do rozliczeń międzyokresowych zalicza się jedynie nadwyżkę dotacji otrzymanej nad wydatkowaną, stanowiącą kwotę do wydatkowania po dniu bilansowym. W przypadku prefinansowania kosztów przez Fundację wykazywany jest ujemny wynik na projekcie, natomiast przychód powstaje w okresie otrzymania dotacji, tj. otrzymania refundacji poniesionych uprzednio kosztów.

b) ustalenia wyniku finansowego:

W wyniku finansowym uwzględnia się wszystkie koszty poniesione w danym roku w ramach danego projektu oraz otrzymane i wydatkowane w danym roku wpływy dotyczące projektu, a także przychody i koszty z działalności odpłatnej dotyczące danego roku.

c) ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe stowarzyszenia zostało przygotowane w układzie określonym w załączniku 6 do Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120, 295, 1598 z późn. zm.).

d) pozostałe:

Stosowane przez jednostkę uproszczenia:

- rezygnacja ze stosowania rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art.28b, ust1 uor),
- przyjęcia uproszczeń w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych (art. 32, ust. 7 uor),
- przyjęcia uproszczenia w zakresie niestosowania zasady ostrożności (w zakresie nietworzenia odpisów aktualizujących i rezerw) oraz nietworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne (art. 7 ust. 2b uor).

Warszawa, 14.06.2024r.

Fundacja Pole Dialogu
 ul. Generała Władysława Andersa
 00-159 Warszawa

BILANS na dzień 31.12.2023 r.

AKTYWA	okres	okres	PASYWA	okres	okres
	31.12.2022	31.12.2023		31.12.2022	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz własny	48 037,57	-54 778,87
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz statutowy	4 000,00	4 000,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Pozostałe fundusze	1 000,00	1 000,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	65 085,34	43 037,57
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	IV. Zysk (strata) netto	-22 047,77	-102 816,44
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	321 946,65	896 670,65
B. Aktywa obrotowe	369 984,22	841 891,78	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	9 450,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 099,69	72 700,08	III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 303,49	18 200,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	362 884,53	649 507,85	IV. Rozliczenia międzyokresowe	310 193,16	878 470,07
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	119 683,85			
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	369 984,22	841 891,78	PASYWA RAZEM	369 984,22	841 891,78

Oświadczamy, że wszystkie przedstawione informacje są zgodne ze stanem faktycznym.

Sporządzono.....
 (miejscowość)

dnia.....
 (data)

.....
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
 (nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Fundacja Pole Dialogu
ul. Generała Władysława Andersa
00-159 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	okres	okres
	za rok 2022	za rok 2023
A. Przychody z działalności statutowej, w tym	1 174 455,13	1 454 386,75
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 174 455,13	1 454 386,75
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	1 187 583,64	1 505 452,57
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 089 817,26	1 485 227,72
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	97 766,38	20 224,85
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-13 128,51	-51 065,82
D Przychody z działalności gospodarczej	152 958,40	230 139,03
E. Koszty działalności gospodarczej	151 993,88	186 279,84
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	964,52	43 859,19
G. Koszty ogólnego zarządu	7 599,68	4 330,84
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-19 763,67	-11 537,47
I. Pozostałe przychody operacyjne	393,57	0,83
J. Pozostałe koszty operacyjne	768,82	3,20
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	1 905,85	91 276,60
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-22 044,77	-102 816,44
N. Podatek dochodowy	3,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-22 047,77	-102 816,44

Oświadczamy, że wszystkie przedstawione informacje są zgodne ze stanem faktycznym.

Sporządzono.....,
(miejscowość)

dnia
(data)

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

.....
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

0,00 zł

2) kwota 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,

0,00 zł

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach,

AKTYWA

- Należności krótkoterminowe

1. Należności od jednostek powiązanych	0,00 PLN
2. Należności od pozostałych jednostek:	72 700,08 PLN
a) należności z tytułu dostaw – odbiorcy	71 220,96 PLN
b) należności z tytułu dostaw – dostawcy	0,00 PLN
c) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy	1 479,12 PLN
d) inne	0,00 PLN
SUMA	72 700,08 PLN

- Inwestycje krótkoterminowe

Są to środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych

Środki pieniężne	Na dzień 31.12.2022	Na dzień 31.12.2023
- na rachunkach bankowych PLN	362 884,53 PLN	193 216,07 PLN
- na rachunkach bankowych EUR	0,00 PLN	338 805,20 PLN
- na rachunkach bankowych USD	0,00 PLN	117 486,58 PLN
Razem	362 884,53 PLN	649 507,85 PLN

- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów – z tytułu poniesienia wydatków dotyczących przychodów 2024r.:

- Projekt „Visegrad Youth Participates: Strengthening democracy through school participatory budgeting” – 12 794,65 zł,

- Projekt „Domy Otwarte. Wspólne świętowanie” – Grant K2d/0237 – Fundusze EOG i Fundusze Norweskie - 17 094,24 zł,
- Projekt „ Election 2023 and Gender Equality” – Dotacja NO 3028 2014 – Fundacja Heinrich Boll Stiftung – 18 000,00 zł,
- Projekt „Wieś wobec zmian klimatycznych” – Dotacja NO 3028 1020 – Fundacja Heinrich Boll Stiftung - 28 000 zł,
- Projekt „Populizm antyklimatyczny” – Grant G-2204-63869 – European Climate Foundation - 43 794,96 zł,

Łączna kwota rozliczeń międzyokresowych kosztów 119 683,85 zł.

PASYWA

- Zysk (strata) netto

Strata netto – 102 816,44 zł

Znaczący wpływ na stratę bilansową miała wycena środków pieniężnych na rachunkach walutowych na dzień bilansowy, zgodnie z Art. 30 ust. 1 i 4 ustawy o rachunkowości. Różnice kursowe ujęte w sprawozdaniu finansowym to kwota 91 275,91 zł.

Bez powyższego przeksięgowania strata bilansowa wyniosłaby 11 540,53 zł, a więc na pewno nie przekroczyłaby zysku z lat ubiegłych.

Fundacja odnotowała zysk podatkowy, co zostało wyszczególnione w punkcie 8).

- Zobowiązania krótkoterminowe

1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00 PLN
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek:	18 200,58 PLN
a) kredyty i pożyczki	0,00 PLN
b) zobowiązania z tytułu dostaw – odbiorcy	0,00 PLN
c) zobowiązania z tytułu dostaw – dostawcy	6 260,23 PLN
d) zaliczki na dostawy i usługi	0,00 PLN
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i fundusz pracy	9 846,35 PLN
f) inne	2 094,00 PLN
SUMA	18 200,58 PLN

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów - z tytułu wpływu środków z dotacji na realizację:

- Projektu „Narada Obywatelska o Klimacie” – 77 341,03 zł,
- Projekt „GMF 24” – 100 941,45 zł,
- Open Society Foundation grant – 700 187,59 zł.

Łączna kwota rozliczeń międzyokresowych 878 470,07 zł.

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,

Rodzaj przychodu	Kwota przychodu na dn. 31.12.2022	Struktura przychodu na dn. 31.12.2022	Kwota przychodu na dn. 31.12.2023	Struktura przychodu na dn. 31.12.2023
Przychody z działalności statutowej	1 174 455,13	88,45%	1 454 386,75	86,34%
Projekt „Youth PB Accelerator” – Erasmus - Dotacja 2019-2-PL01-KA205-066321-02	15 653,33	1,33%	0,00	0,00%
Projekt „Laboratorium Szkolnego Budżetu Obywatelskiego” - dotacja u-229/150/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	45 500,00	3,87%	0,00	0,00%
Projekt „Włącz szkołę!” - EFTA FMO - /BE90363191128032S1/0531	229 951,51	19,58%	78 798,45	5,42%
Projekt „Atak na transport publiczny. Wpływ pandemii COVID-19 na sposób przemieszczania się mieszkańców Warszawy i Krakowa” oraz „Populizm anty-klimatyczny” - Dotacja - EUR CLIMATE FOUNDAT	243 615,69	20,74%	364 000,97	25,03%
Projekt „Pole do działania! Aktywna Warszawska Młodzież” - Dotacja BE/u-163/59/2021-2022/AWM - Urząd M.St.Warszawy	30 000,00	2,55%	0,00	0,00%
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie. Edycja terenowa” – Dotacja BE/u-202/98/2021-2022/NGO - Urząd M.St.Warszawy	40 000,00	3,41%	0,00	0,00%
Projekt „Narada Obywatelska o Klimacie” - EFTA FMO - /BE90363191128032K2D/0931	177 034,10	15,07%	43 452,42	2,99%
Projekt „Pozarządownik 4.0” - Dotacja u-315/149/2021-2022/NGO - Urząd M.St.Warszawa	65 000,00	5,53%	0,00	0,00%
Projekt „Policing the Policie” – Erasmus-Youth-2-21-Youth-Togannex (the Agreement) – umowa nr 101051116 – Narodni Parlament	38 430,50	3,27%	50 840,71	3,49%
Projekt „SOS dla Edukacji/Wspólna Szkoła. Organizacje społeczne i samorzady na rzecz ukraińskich dzieci w Polsce” – Dotacja AZ/25216 – Fundacja im. Stefana Batorego, Umowa nr Rota-2022-S-04 – Fudacja Edukacja Dla Demokracji, Umowa grantowa z 15-09-2022 – Forum Dialogu	149 820,00	12,76%	0,00	0,00%
Projekt Konferencja Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie dla dzielnicy Wola „skąd przyszliśmy, dokąd zmierzamy”. Jak podnosić skuteczność wolskich zadań interdyscyplinarnych” – Urząd dzielnicy Wola	10 000,00	0,85%	0,00	0,00%
Projekt „Odwrócona Szkoła – Laboratorium narady uczniowskiej” – Dotacja u-230/116/2022-2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	15 150,00	1,29%	27 400,00	1,88%
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski w Warszawie” – Dotacja u-226/112/2022-2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	27 300,00	2,32%	45 650,00	3,14%

Projekt „Krakowski Panel Transportowy” – Dotacja SZ-06.524.3.1.2022 – GMK UMK Wydział Finansowy	87 000,00	7,41%	137 749,00	9,47%
Projekt „Visegrad Youth Participates: Strengthening democracy through school participatory budgeting”	0,00	0,00%	6 666,14	0,46%
Projekt „Domy Otwarte. Wspólne świętowanie” – Grant K2d/0237 – Fundusze EOG i Fundusze Norweskie	0,00	0,00%	126 189,24	8,68%
Projekt „ Election 2023 and Gender Equality” – Dotacja NO 3028 2014 – Fundacja Heinruch Boll Stiftung	0,00	0,00%	72 000,00	4,95%
Projekt „Wieża wobec zmian klimatycznych” – Dotacja NO 3028 1020 – Fundacja Heinruch Boll Stiftung	0,00	0,00%	10 500,00	0,72%
Open Society Foundation grant	0,00	0,00%	184 204,55	12,66%
Projekt „Rzeszowski Panel Klimatyczny” – Dotacja KŚ 173.2023 – Urząd Miasta Rzeszowa	0,00	0,00%	136 150,00	9,36%
Projekt „GMF 24” – Dotacja 0057-2023-71382 – The German Marshall Found of the United States	0,00	0,00%	96,17	0,01%
Projekt „Włócznik” – Dotacja CKS-PM-HSK/B/X/3/3/21/4/2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	0,00	0,00%	80 000,00	5,50%
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski 2023/2024” - Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-265/192/2023-2024/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	0,00%	43 000,00	2,96%
Projekt „Szkola w Sąsiedztwie 2023/2024” – Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-260/187/2023-2024/NGO - Urząd M.St.Warszawy	0,00	0,00%	22 000,00	1,51%
Projekt „People Powered: Global Hub for Participatory Democracy” - People Powered	0,00	0,00%	24 890,10	1,71%
Darowizny pieniężne	0,00	0,00%	799,00	0,05%
Przychody z działalności gospodarczej	152 958,40	11,52%	230 139,03	13,66%
Pozostałe przychody operacyjne	393,57	0,03%	0,83	0,00%
Przychody finansowe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
SUMA PRZYCHODÓW	1 327 807,10	100,00%	1 684 526,61	100,00%

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

Rodzaj kosztu	Kwota kosztu na dn. 31.12.2022	Struktura kosztu na dn. 31.12.2022	Kwota kosztu na dn. 31.12.2023	Struktura kosztu na dn. 31.12.2023
Koszty działalności statutowej	1 187 583,64	87,98%	1 505 452,57	84,23%
Projekt „Youth PB Accelerator” – Erasmus - Dotacja 2019-2-PL01-KA205-066321-02	16 454,09	1,39%	0,00	0,00%
Projekt „Laboratorium Szkolnego Budżetu Obywatelskiego” - dotacja u-229/150/2020/NGO - Urząd M.St. Warszawy	45 500,00	3,83%	0,00	0,00%
Projekt „Włącz szkole!” - EFTA FMO - /BE90363191128032S1/0531	229 951,51	19,36%	77 452,39	5,14%
Projekt „Atak na transport publiczny. Wpływ pandemii COVID-19 na sposób przemieszczania się mieszkańców Warszawy i Krakowa” oraz „Populizm anty-klimatyczny” - Dotacja - EUR CLIMATE FOUNDAT	186 812,84	15,73%	337 301,60	22,41%
Projekt „Pole do działania! Aktywna Warszawska Młodzież” - Dotacja BE/u-163/59/2021-2022/AWM - Urząd M.St.Warszawy	30 428,16	2,56%	0,00	0,00%
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie. Edycja terenowa” – Dotacja BE/u-202/98/2021-2022/NGO - Urząd M.St.Warszawy	38 900,00	3,28%	0,00	0,00%
Projekt „Narada Obywatelska o Klimacie” - EFTA FMO - /BE90363191128032K2D/0931	168 980,26	14,23%	43 452,42	2,89%
Projekt „Pozarządownik 4.0” - Dotacja u-315/149/2021-2022/NGO - Urząd M.St.Warszawa	65 000,00	5,47%	0,00	0,00%
Projekt „Policing the Policies” – Erasmus-Youth-2-21-Youth-Togannex (the Agreement) – umowa nr 101051116 – Narodni Parlament	37 865,76	3,19%	51 321,12	3,41%
Projekt „SOS dla Edukacji/Wspólna Szkoła. Organizacje społeczne i samorzady na rzecz ukraińskich dzieci w Polsce” – Dotacja AZ/25216 – Fundacja im. Stefana Batorego, Umowa nr Rota-2022-S-04 – Fundacja Edukacja Dla Demokracji, Umowa grantowa z 15-09-2022 – Forum Dialogu	124 785,19	10,51%	27 175,77	1,81%
Projekt Konferencja Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie dla dzielnicy Wola „skąd przyszliśmy, dokąd zmierzamy”. Jak podnosić skuteczność wolskich zadań interdyscyplinarnych” – Urząd dzielnicy Wola	10 000,00	0,84%	0,00	0,00%
Projekt „Odwrócona Szkoła – Laboratorium narady uczniowskiej” – Dotacja u-230/116/2022-2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	15 407,50	1,30%	27 400,00	1,82%
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski w Warszawie” – Dotacja u-226/112/2022-2023/NGO – Urząd	27 910,20	2,35%	45 650,01	3,03%

M.St.Warszawy				
Projekt „Krakowski Panel Transportowy” – Dotacja SZ-06.524.3.1.2022 – GMK UMK Wydział Finansowy	87 000,00	7,33%	138 400,00	9,19%
Projekt „Visegrad Youth Participates: Strengthening democracy through school participatory budgeting”	4 821,75	0,41%	820,23	0,05%
Projekt „Domy Otwarte. Wspólne świętowanie” – Grant K2d/0237 – Fundusze EOG i Fundusze Norweskie	0,00	0,00%	126 189,24	8,38%
Projekt „ Election 2023 and Gender Equality” – Dotacja NO 3028 2014 – Fundacja Heinruch Boll Stiftung	0,00	0,00%	72 000,00	4,78%
Projekt „Wieś wobec zmian klimatycznych” – Dotacja NO 3028 1020 – Fundacja Heinruch Boll Stiftung	0,00	0,00%	10 500,00	0,70%
Open Society Foundation grant	0,00	0,00%	184 204,55	12,24%
Projekt „Rzeszowski Panel Klimatyczny” – Dotacja KŚ 173.2023 – Urząd Miasta Rzeszowa	0,00	0,00%	136 150,00	9,04%
Projekt „GMF 24” – Dotacja 0057-2023-71382 – The German Marshall Found of the United States	0,00	0,00%	96,17	0,01%
Projekt „Włącznik” – Dotacja CKS-PM-HSK/B/X/3/3/21/4/2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	0,00	0,00%	80 000,00	5,31%
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski 2023/2024” - Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-265/192/2023-2024/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	0,00%	43 000,00	2,86%
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie 2023/2024” – Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-260/187/2023-2024/NGO - Urząd M.St.Warszawy	0,00	0,00%	22 000,00	1,46%
Projekt „People Powered: Global Hub for Participatory Democracy” - People Powered	0,00	0,00%	24 890,10	1,65%
Koszty statutowe pozaprojektowe	97 766,38	8,23%	57 448,97	3,82%
Koszty działalności gospodarczej	151 993,88	11,26%	186 279,84	10,42%
Koszty ogólne zarządu	7 599,68	0,56%	4 330,84	0,24%
Pozostałe koszty operacyjne	768,82	0,06%	3,20	0,00%
Koszty finansowe	1 905,85	0,14%	91 276,60	5,11%
SUMA KOSZTÓW	1 349 851,87	100,00%	1 787 343,05	100,00%

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

-

7) 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 sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

-

8) 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.

- Informacje o kursach walut przyjętych do wyceny transakcji w walutach obcych na dzień bilansowy:

Średnie kursy walut wg NBP – Tabela nr 251/A/NBP/2023	Z dnia 29.12.2023
EUR	4,3480
USD	3,9350

Wyliczenia do rozliczenia podatku CIT:

Przychody podatkowe, art.12 ustawy CIT	Kwota otrzymana	Podstawa zwolnienia
Projekt „Domy Otwarte. Wspólne świętowanie” – Grant K2d/0237 – Fundusze EOG i Fundusze Norweskie	175 089,52	Art.17 ust.1 pkt 23 ustawy CIT
Projekt „ Election 2023 and Gender Equality” – Dotacja NO 3028 2014 – Fundacja Heinrich Boll Stiftung	72 000,00	
Projekt „Wieś wobec zmian klimatycznych” – Dotacja NO 3028 1020 – Fundacja Heinrich Boll Stiftung	10 500,00	
OSF23_Open Society Foundation grant	884 392,14	
Projekt „Rzeszowski Panel Klimatyczny” – Dotacja KŚ 173.2023 – Urząd Miasta Rzeszowa	136 150,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Włącz szkołę!” - EFTA FMO - /BE90363191128032S1/0531 - Fundusze Norweskie	60 507,56	Art.17 ust.1 pkt 23 ustawy CIT
Projekt „Narada Obywatelska o Klimacie” - EFTA FMO - /BE90363191128032K2D/0931 - Fundusze Norweskie	144 952,62	Art.17 ust.1 pkt 23 ustawy CIT
Projekt „GMF 24” – The German Marshall Found of the United States	101 037,62	
Projekt „Populizm antyklmatyczny” – Grant G-2204-63869 – European Climat Foundation	114 021,80	
Projekt „Policing the Policie” – Erasmus-Youth-2-21-Youth-Togannex (the Agreement) – umowa nr 101051116 – Narodni Parlament	50 840,71	Art.17 ust.1 pkt 53 ustawy CIT
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski 2022-2023” - Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-226/112/2022-2024/NGO - Urząd M.St. Warszawy	45 650,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Odwrócona Szkoła – Laboratorium narady uczniowskiej” – Dotacja u-230/116/2022-2023/NGO – Urząd M.St. Warszawy	27 400,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT

Projekt „Visegrad Youth Participates: Strengthening democracy through school participatory budgeting” - International Visegrad Fund	6 666,14	Art.17 ust.1 pkt 23 ustawy CIT
Projekt „Włącznik” – Dotacja CKS-PM-HSK/B/X/3/3/21/4/2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	80 000,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Krakowski Panel Transportowy” – Dotacja SZ-06.524.3.1.2022 – GMK Urząd M. Krakowa Wydział Finansowy	128 149,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski 2023/2024” - Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-265/192/2023-2024/NGO - Urząd M.St. Warszawy	43 000,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie 2023/2024” – Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-260/187/2023-2024/NGO - Urząd M.St.Warszawy	22 000,00	Art.17 ust.1 pkt 47 ustawy CIT
Projekt „People Powered: Global Hub for Participatory Democracy” - People Powered	24890,10	
Pozostałe przychody statutowe	799,00	
Przychody z działalności gospodarczej	230 139,03	
Pozostałe przychody operacyjne	0,83	
Przychody finansowe	0,00	
SUMA PRZYCHODÓW	2 358 186,07	

Koszty	Kwota KUP	Podstawa wyłączenia z KUP
Projekt „Włącz szkołę!” - EFTA FMO - /BE90363191128032S1/0531	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Narada Obywatelska o Klimacie” - EFTA FMO - /BE90363191128032K2D/0931	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Policing the Policie” – Erasmus-Youth-2-21-Youth-Togannex (the Agreement) – umowa nr 101051116 – Narodni Parlament	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „ SOS dla Edukacji/Wspólna Szkoła. Organizacje społeczne i samorządy na rzecz ukraińskich dzieci w Polsce” – Dotacja AZ/25216 – Fundacja im. Stefana Batorego, Umowa nr Rota-2022-S-04 – Fundacja Edukacja Dla Demokracji, Umowa grantowa z 15-09-2022 – Forum Dialogu	27 175,77	KUP
Projekt „Odwrócona Szkoła – Laboratorium narady uczniowskiej” – Dotacja u-230/116/2022-2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „ Krakowski Panel Transportowy” – Dotacja SZ-06.524.3.1.2022 – GMK UMK Wydział Finansowy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Visegrad Youth Participates: Strengthening democracy through school participatory budgeting”	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Domy Otwarte. Wspólne świętowanie” – Grant K2d/0237 – Fundusze EOG i Fundusze Norweskie	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT

Projekt „ Election 2023 and Gender Equality” – Dotacja NO 3028 2014 – Fundacja Heinruch Boll Stiftung	90 000,00	KUP
Projekt „Wieś wobec zmian klimatycznych” – Dotacja NO 3028 1020 – Fundacja Heinruch Boll Stiftung	38 500,00	KUP
Open Society Foundation grant	184 204,55	KUP
Projekt „Rzeszowski Panel Klimatyczny” – Dotacja KŚ 173.2023 – Urząd Miasta Rzeszowa	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Populizm antyklmatyczny” – Grant G-2204-63869 – European Climat Foundation	381 096,56	KUP
Projekt „GMF 24” – Dotacja 0057-2023-71382 – The German Marshall Found of the United States	96,17	KUP
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski 2022-2023” - Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-226/112/2022-2024/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Włócznik” – Dotacja CKS-PM-HSK/B/X/3/3/21/4/2023/NGO – Urząd M.St.Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Szkolny Budżet Obywatelski 2023/2024” - Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-265/192/2023-2024/NGO - Urząd M.St. Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „Szkoła w Sąsiedztwie 2023/2024” – Dotacja UMIA/BE/B/V/2/9/1/U-260/187/2023-2024/NGO - Urząd M.St.Warszawy	0,00	NKUP art.16 ust.1 pkt 58 ustawy CIT
Projekt „People Powered Research” - People Powered	24 890,10	KUP
Koszty statutowe pozaprojektowe	57 448,97	KUP
Koszty działalności gospodarczej	186 279,84	KUP
Koszty ogólne zarządu	4 330,84	KUP
Pozostałe koszty operacyjne	3,20	KUP
Koszty finansowe	91 276,60	KUP
KOSZTY OGÓŁEM	1 085 302,60	

Zwolnienia art. ustawy CIT	Kwota	
17.1.53	50 840,71 zł	Erasmus
17.1.47	482 349,00 zł	Urzędy Miasta
17.1.23	387 215,84 zł	Fundusze EOG
17.1.4	352 477,92 zł	cele statutowe
Razem	1 272 883,47 zł	

Warszawa, 14.06.2024r.