

BILANS

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości
sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2022	01.01.2022
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	148 250,04	107 603,47
I	Zapasy		
II	Należności krótkoterminowe	2 929,43	2 628,44
III	Inwestycje krótkoterminowe	144 354,55	104 084,39
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	966,06	890,64
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	148 250,04	107 603,47
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	122 302,92	108 021,16
I	Fundusz statutowy	24 767,43	24 767,43
II	Pozostałe fundusze		
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	83 253,73	89 814,50
IV	Zysk (strata) netto	14 281,76	-6 560,77
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 947,12	-417,69
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	29 590,54	18 492,81
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-3 643,42	-18 910,50
	Pasywa razem	148 250,04	107 603,47

30.03.2023

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

30.03.2023

data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2022	2021
A.	Przychody z działalności statutowej	993 966,93	994 136,67
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	992 966,93	994 136,67
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 000,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	993 454,35	992 773,39
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	992 454,35	992 773,39
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 000,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	512,58	1 363,28
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	630,82	21 123,93
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-118,24	-19 760,65
I.	Pozostałe przychody operacyjne	14 400,00	13 201,70
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1,82
K.	Przychody finansowe	80,54	0,00
L.	Koszty finansowe	80,54	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	14 281,76	-6 560,77
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	14 281,76	-6 560,77

30.03.2023

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

30.03.2023

data i podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

za rok 2022

Informacje ogólne:

1. **nazwa organizacji, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**
Opolskie Centrum Wspierania Inicjatyw Pozarządowych
ul. Damrota 4/35-36, 45-064 Opole
numer KRS: 0000251336
2. **wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony**
Stowarzyszenie rozpoczęło działalność dnia 20.02.2006 r..
Stowarzyszenie jest związane na czas nieograniczony.
3. **Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**
01.01.2022 - 31.12.2022
4. **wskazanie zastosowanych zasad rachunkowości przewidzianych dla jednostek mikro z wyszczególnieniem wybranych uproszczeń**
Stowarzyszenie sporządza sprawozdanie zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości
Stowarzyszenie zrezygnowało ze stosowania zasady ostrożności
Stowarzyszenie nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych
Stowarzyszenie nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym
5. **wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**
Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności
6. **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**
Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
 - Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metodą liniową
 - Środki trwałe o wartości początkowej od 1.500,01 zł - 10.000,00 zł traktowane są jako wyposażenie i umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania
 - Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo
 - Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się według cen nabycia
 - Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
 - Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej

Informacje dodatkowe 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 wiarytelności 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**
Nie dotyczy
3. **uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

aktywa

środki trwałe: jednostka nie posiada środków trwałych

środki trwałe niskocenne: wyposażenie o łącznej wartości 113.053,60 zł

należności krótkoterminowe:

należności z tytułu dostaw i usług	1 322,30
należności publiczno-prawne	992,85
pozostałe należności	614,28

inwestycje krótkoterminowe:

środki pieniężne w kasie	6 357,17
środki pieniężne na rachunku bankowym	137 997,38

czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	966,06
---	--------

pasywa

fundusz statutowy(podstawowy)	24 767,43
wynik finansowy z lat ubiegłych	83 253,73
wynik finansowy	14 281,76

zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 085,64
zobowiązania wobec pracowników	32,46
zobowiązania publiczno-prawne	69,51
rezerwy na zobowiązania	0,00
inne zobowiązania	402,93

rozliczenia międzyokresowe przychodów	-3 643,42
biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

przychody ze składek członkowskich	6 000,00
przychody nieodpłatnej działalności statutowej:	
darowizny	21 907,75
dotacja "Partnerstwo dla wolontariatu"	105 105,07
dotacja "Kierunek NOWE FIO"	755 311,04
dotacja "Silne NGO "22""	44 273,09
dotacja "Wzmacniamy Opolskie NGO"	5 970,00
dotacja "Opolski Wolontariat"	17 000,00
dotacja "Dobre Rady dla Rady":	16 000,00
dotacja "Przestrzeń do rozmowy"	21 399,98
przychody odpłatnej działalności statutowej	1 000,00
pozostałe przychody operacyjne	14 400,00
przychody finansowe	80,54

5. informacje o strukturze kosztów

koszty nieodpłatnej działalności statutowej:	
dotacja "Partnerstwo dla wolontariatu"	105 105,07
dotacja "Kierunek NOWE FIO"	769 635,64
dotacja "Silne NGO "22""	44 273,09
dotacja "Wzmacniamy Opolskie NGO"	5 970,00
dotacja "Opolski Wolontariat"	17 000,00
dotacja "Dobre Rady dla Rady":	16 000,00
dotacja "Przestrzeń do rozmowy"	21 399,98
pozostałe koszty nieodpłatnej działalności statutowej	13 070,57
koszty odpłatnej działalności statutowej:	1 000,00
koszty administracyjne	630,82
pozostałe koszty operacyjne	0,00
koszty finansowe	80,54

6. źródła zwiększenia i sposób wykożystania funduszu statutowego

fundusz statutowy nie uległ zwiększeniu

7. przychody uzyskane i koszty poniesione w tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania w/w środków

Nie dotyczy

8. inne informacje o istotnym wpływie na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej organizacji

Nie dotyczy

30.03.2023

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

30.03.2023

data i podpis kierownika jednostki

