

BILANS

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości
sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na	
		31.12.2023	01.01.2023
	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	148 920,27	148 250,04
I	Zapasy		
II	Należności krótkoterminowe	2 927,34	2 929,43
III	Inwestycje krótkoterminowe	144 975,16	144 354,55
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 017,77	966,06
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	148 920,27	148 250,04
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	126 362,36	122 302,92
I	Fundusz statutowy	24 767,43	24 767,43
II	Pozostałe fundusze		
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	97 535,49	83 253,73
IV	Zysk (strata) netto	4 059,44	14 281,76
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 557,91	25 947,12
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 557,91	29 590,54
IV	Rozliczenia międzyokresowe		-3 643,42
	Pasywa razem	148 920,27	148 250,04

28.03.2024
data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

28.03.2024
data i podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 r.

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2023	2022
A.	Przychody z działalności statutowej	1 099 037,80	993 966,93
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 096 537,80	992 966,93
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	2 500,00	1 000,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 107 543,85	993 454,35
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 106 950,45	992 454,35
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	593,40	1 000,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-8 506,05	512,58
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	3 484,51	630,82
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-11 990,56	-118,24
I.	Pozostałe przychody operacyjne	16 050,00	14 400,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	80,54
L.	Koszty finansowe	0,00	80,54
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 059,44	14 281,76
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	4 059,44	14 281,76

28.03.2024

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

28.03.2024

data i podpis kierownika jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA

za rok 2023

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**
01.01.2023 - 31.12.2023
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 117.542,60 zł

należności krótkoterminowe:

należności z tytułu dostaw i usług	1 377,80
należności publiczno-prawne	923,26
pozostałe należności	626,28

inwestycje krótkoterminowe:

środki pieniężne w kasie	7 725,09
środki pieniężne na rachunku bankowym	137 250,07

czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów 1 017,77

pasywa

fundusz statutowy(podstawowy)	24 767,43
wynik finansowy z lat ubiegłych	97 535,49
wynik finansowy	4 059,44

zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 136,93
zobowiązania wobec pracowników	36,25
zobowiązania publiczno-prawne	0,00
rezerwy na zobowiązania	0,00
inne zobowiązania	384,73

rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00

biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów 0,00

4. informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

przychody ze składek członkowskich	4 800,00
przychody nieodpłatnej działalności statutowej:	
darowizny	1 719,27
dotacja "Kierunek NOWE FIO"	764 025,54
dotacja "Dobre Rady dla Rady":	6 400,00
dotacja "Partnerstwo dla wolontariatu"	103 814,87
dotacja "Profesjonalizacja III Sektora"	9 000,00
dotacja "Silne NGO "23""	44 172,97
dotacja "Dostępność PLUS - Silne NGO"	50 000,00
dotacja "Wiatr w Żagle OCWIP"	57 000,00
dotacja "Profesjonalizacja Działań OCWIP"	10 074,16
dotacja "prosta dostępność"	10 000,00
dotacja "II Forum Wolontariatu"	11 000,00
dotacja "Opolskie Forum NGO"	8 200,00
dotacja "Opolski Łańcuch Kultury"	9 999,99
dotacja Wojewódzkie Forum NGO"	6 331,00
przychody odpłatnej działalności statutowej	2 500,00
pozostałe przychody operacyjne	16 050,00
przychody finansowe	0,00

5. informacje o strukturze kosztów

koszty nieodpłatnej działalności statutowej:	
dotacja "Kierunek NOWE FIO"	780 252,23
dotacja "Dobre Rady dla Rady":	6 400,00
dotacja "Partnerstwo dla wolontariatu"	103 814,87
dotacja "Profesjonalizacja III Sektora"	9 000,00
dotacja "Silne NGO "23""	44 172,97
dotacja "Dostępność PLUS - Silne NGO"	50 100,00
dotacja "Wiatr w Żagle OCWIP"	57 000,00
dotacja "Profesjonalizacja Działań OCWIP"	10 074,16
dotacja "prosta dostępność"	10 000,00
dotacja "II Forum Wolontariatu"	11 000,00
dotacja "Opolskie Forum NGO"	8 200,00

dotacja "Opolski Łańcuch Kultury"	9 999,99
dotacja Wojewódzkie Forum NGO"	6 331,00
pozostałe koszty nieodpłatnej działalności statutowej	605,23
koszty odpłatnej działalności statutowej:	593,40
koszty administracyjne	3 484,51
pozostałe koszty operacyjne	0,00
koszty finansowe	0,00

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

28.03.2024

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

28.03.2024

data i podpis kierownika jednostki

