

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
STOWARZYSZENIA
IM. STANISŁAWA BRZozOWSKIEGO
ZA OKRES 01.01.2020 – 31.12.2020**

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, późn. zm.), Zarząd Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2020 r.**, które obejmuje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **3.514.449,58 PLN**
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. zamykający się zyskiem netto z działalności statutowej i gospodarczej w kwocie **121.985,87 PLN**
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa jednostki:

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego

Siedziba jednostki:

00-013 Warszawa, ul. Jasna 10 lok. 3

KRS: 0000242083

Właściwy sąd rejestrowy:

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy

XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Numer identyfikacji podatkowej (NIP): 701-000-25-99

Regon: 140369159

Podstawowy przedmiot działalności:

Celem Stowarzyszenia jest działanie na rzecz następujących zadań pożytku publicznego:

1. działalność na rzecz kultury, w szczególności w zakresie myśli politycznej, filozofii i nauk społecznych, literatury i sztuki oraz upowszechniania twórczości i wspierania wszelkich form aktywności artystycznej;
2. działalność naukowa w zakresie edukacji, oświaty i wychowania;
3. upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji, w tym w szczególności przeciwdziałanie dyskryminacji z powodu pochodzenia, rasy, wieku, płci, orientacji seksualnej, położenia ekonomicznego, religii i przekonań;
4. pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób, w tym w szczególności wspieranie tych grup społecznych jak osoby niepełnosprawne, seniorzy, bezdomni, bezrobotni, dzieci i młodzież, kobiety oraz inne grupy społeczne wymagające wsparcia;
5. działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

W ramach działalności gospodarczej Stowarzyszenie prowadzi działalność w zakresie:

1. wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20
2. działalność twórcza związana z kulturą i rozrywką – PKD 90
3. działalność wydawnicza – PKD 58
4. handel detaliczny – PKD 47
5. usługi w zakresie badań naukowych i prac rozwojowych w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych – PKD 72.20
6. usługi związane z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych – PKD 59
7. usługi reklamowe; usługi badania rynku i opinii publicznej – PKD 73

Dochód z działalności gospodarczej Stowarzyszenia służy realizacji celów statutowych i nie może być przeznaczony do podziału między jego członków.

Z uwagi na zaangażowanie nie tylko w obszarze kultury i nauki, ale także w bieg spraw publicznych pełna niezależność oraz wysokie standardy działania są dla Stowarzyszenia fundamentalnymi

regułami działalności. Organizacja jest niezależna od władz państwowych, samorządowych, partii politycznych, instytucji komercyjnych, a także od wszelkich innych instytucji lub organizacji. Niezależność Stowarzyszenia budujemy nie tylko na zasadach formalnych, ale także poprzez odpowiedzialną politykę finansową i rygorystyczne przestrzeganie wszystkich zasad prawnych i księgowych. Organizacja regularnie opłaca podatki i nie zalega z żadnymi zobowiązaniami publiczno-prawnymi.

Czas trwania działalności jednostki: Stowarzyszenie zostało utworzone na czas nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego („Stowarzyszenie” lub „Jednostka”) obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. natomiast dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

Podstawa i sposób przygotowania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Stowarzyszenie. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krótszej niż 12 miesięcy następujących po dniu bilansowym.

W strukturze organizacyjnej Stowarzyszenia nie występują jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Stowarzyszenie im S. Brzozowskiego sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym ze szczególnością określoną dla jednostek gospodarczych w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem charakteru działalności jednostki.

Metody wyceny:

Wycena aktywów i pasywów oparta jest o regulacje zawarte w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, późn. zm.), w szczególności:

- rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie.
- rzeczowe aktywa trwałe o cenie jednostkowej do 10.000 zł zaliczane są jednorazowo do kosztów amortyzacji lub wyposażenia. Pozostałe środki trwałe amortyzuje się według stawek uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Poprawność przyjętych stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.
- udziały w innych jednostkach oraz inne niż środki trwałe oraz wartości niematerialne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- przychody, rozchody oraz stany zapasów materiałów i towarów wycenia się i ewidencjonuje po rzeczywistych cenach zakupu.
- należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
- do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.
- rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz pozostałe rozliczenia jednostka dokonuje w następujący sposób:
 - czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych
 - biernych rozliczeń przychodów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

- Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych, obejmują w szczególności otrzymane środki pieniężne (dotacje) na sfinansowanie np. nabycia środków trwałych, zwiększające równolegle do odpisów aktualizujących i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne. Zasadę tę stosuje się również do otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- Przychody – do przychodów zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa, w tym otrzymane składki statutowe, nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje, subwencje.
- Koszty działalności – do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne jednostki, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

Danuta Sonnenfeld

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

Warszawa, 25 marca 2021 r.

IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

NOTA 1 – Ruch środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem rzeczowe aktywa trwałe	Wartości niematerialne i prawne (WNP)	razem rzeczowe aktywa trwałe i WNP
stan na początek roku obrotowego	66.413,63	47.112,20	8.514,00	122.039,83.	321.437,72	443.477,55
zwiększenia, w tym:		-	-	-		-
nabycia		-	-	-	-	-
przem. wewn.						-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
reklasyfikacja		-	-	-	-	-
zbycia, likwidacji		-	-	-	-	-
przem. wewn.	-	-		-		-
stan na koniec roku obrotowego	66.413,63	47.112,20	8.514,00	122.039,83	321.437,72	443.477,55

Umorzenie						-
stan na początek roku obrotowego	66.413,63	28.267,32	7.261,00	101.941,95	131.885,72	233.827,67
zwiększenia, w tym:		9.422,44	804,00	10.226,44	94.776,00-	105.002,44
amortyzacja		9.422,44	804,00	10.226,44	94.776,00-	105.002,44
przem. wewn.		-	-			-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
reklasyfikacja		-	-	-	-	-
zbycia, likwidacji		-	-	-	-	-
przem. wewn.	-	-	-		-	-
stan na koniec roku obrotowego	66.413,63	37.689,76	8.065,00	112.168,39	226.661,72	338.830,11

Wartość netto						
stan na początek roku obrotowego	-----	18.844,88	1.253,00	20.097,88	189.552,00	209.649,88
stan na koniec roku obrotowego	-----	9.422,44	449,00	9.871,44	94.776,00	104.647,44

W roku 2020 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

NOTA 2 – Należności długoterminowe

Należności długoterminowe wykazane w bilansie w kwocie 18.399,81 zł stanowią należności z tytułu wpłaconych kaucji w związku z wynajmowanym przez Stowarzyszenie lokalem zgodnie z zawartą umową.

NOTA 3 – Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe wykazane w bilansie w kwocie 5.000 zł obejmują posiadane przez Jednostkę udziały w spółce kapitałowej, w której Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego jest jedynym udziałowcem i posiada 100% udziałów.

NOTA 4 – Zapasy

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
Magazyn Główny	16.983,23	7.568,00
Magazyn Open Partner	355.333,20	333.177,38
Magazyn Cieszyn	8.710,33	8.418,78
Magazyn Trójmiasto	5.380,76	5.920,23
Magazyny konsygnacyjne	260.781,85	208.183,74
Razem	647.189,37	563.268,13

Stan magazynu potwierdzony został inwentaryzacją przeprowadzoną na dzień 31.12.2020 r.

NOTA 5 – Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wykazane zostały w kwocie wymagającej zapłaty i obejmują:

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
Należności z tytułu dostaw i usług	771.443,42	1.134.571,56
Należności z tytułu podatek od nieruchomości (rozl w I/2021)	2.335,00	0,00
Należności z tytułu podatek prawa autorskie Cit-10	387,00	0,00
Należności z tytułu VAT (nadpłata z rozliczenia za 2020 r)	28.372,00	30.600,89
Należności pozostałe (rozliczenia dotacji za 2020 r)	290.384,90	354,00
Razem	1.092.922,32	1.165.526,45

W roku 2020 utworzono odpis aktualizacyjny należności kwota = 286.438,43

NOTA 6 – Inwestycje krótkoterminowe

Na dzień 31.12.2020 r. zaangażowano środki finansowe w inwestycjach krótkoterminowych w kwocie 1.644.525,14 zł. Kwota ta dotyczy w całości aktywów pieniężnych – środków na rachunkach bankowych i gotówki w kasach Stowarzyszenia.

Środki pieniężne wyceniano wg wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty na ten dzień przez Narodowy Bank Polski.

Saldo wykazane w bilansie obejmuje środki pieniężne:

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
- w kasie działalności statutowej	1.989,35	2.775,28
	10.142,93	
- w kasie działalności gospodarczej		2.888,92
- w kasie w walucie (EUR 45,99)	195,99	195,99
- na rachunkach bankowych (PLN)	1.597.951,72	1.240.184,14
- na rachunku bankowym walutowym (EUR 7.406,12)	34.177,76	586.489,80
- na rachunku bankowym walutowym (USD 17,93)	67,39	4.714,27
Razem	1.644.525,14	1.837.248,40

NOTA 7 – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
Opłacone koszty ubezpieczenia samochodu (odpis I/2021 r)	177,50	195,00
Opłacone koszty ubezpieczenia lokali(odpis na 2021 r)	1.588,00	1.210,00
Inne	0,00	0,00
Razem	1.765,50	1.405,00

NOTA 8 – Fundusze własne

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenie	zmniejszenie	
Fundusz własny - składki członkowskie	15.310,00			15.310,00
Fundusz własny - nadwyżka przychodów nad kosztami	2.634.275,38	79.653,70		2.713.929,08
Fundusz własny-pokrycie działalności statutowej za 2020 r (nadwyżka kosztów nad przychodami)			- 257.921,02	- 257.921,02
Wynik finansowy roku obrotowego	79.653,70	121.985,87	-79.653,70	121.985,87
Przeniesienie 2018 r. – zwrot pokrycie dział statut (częściowo)	- 7.314,79	7.314,79		0,00
Razem fundusz własny	2.721.924,29	208.954,36	-337.574,72	2.593.303,93

NOTA 9 Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wykazane zostały w kwocie wymagającej zapłaty i obejmują:

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	366.843,95	129.419,74
PFRON (zapłata- 01/2021)	2.534,00	1.621,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT-8AR	43,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych CIT-8 (podatek naliczony od wydatków niestanowiących kosztów uzyskania przychodu)	2.967,00	2.705,00
Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń(zapłata I/2021)	1.552,90	222,52
Pozostałe rozliczenia (rozliczenie dotacji w 2020 do zwrotu)	18.487,11	0,00

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego

Rozrachunki z pracownikami (rozliczenie w I/2021)	448,84	0,00
Pozostałe rozrachunki	2.959,07	0,00
Razem	395.835,87	133.968,26

Pozycje nominowane w walutach obcych wycenione zostały według średniego kursu NBP ustalonego na dzień bilansowy.

NOTA 10 Inne rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe przychodów

W pozycji tej Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego na 31.12.2020 r. wykazało kwotę: 525.309,78 zł. Kwota ta dotyczy przyznanych grantów na pokrycie kosztów, które zostaną rozliczone w następnym roku obrotowym (granty dwuletnie), oraz różnice z wyceny kont walutowych wpłaconych grantów do rozliczenia w następnym roku obrotowym. Pozycja ta obejmuje:

Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
Robert Bosch – (dotacja na 2020 r 100.000,00 euro)	0,00	430.970,00
European Climate Foundation (dotacja na 2021 r pozostałość)	55.322,10	0,00
Zeit-Stiftung (dotacja na 2020 r 25.000,00 euro)	0,00	107.000,000
Orange Polska-Odwaga (dotacja na 2021r pozostałość)	72.720,59	57.297,84
Darowizny do pokrycia kosztów 2021 r.	188.825,18	135.273,26
KE- MediActivism (pozostałość (do rozliczenia w 2021 r)	61.927,50	17.197,23
Ambasada Amerykańska generation change(do rozliczenia 2021)	51.738,41	0,00
Darowizna Microsoft licencja (wnip) do rozliczenia (2020-2021)	94.776,00	189.552,00
Razem	525.309,78	937.290,33

NOTA 11 Przychody i koszty Stowarzyszenia

Zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020 -31.12.2020 r. stanowią:

Wyszczególnienie	2020	2019
Przychody ogółem	7.416.443,27	5.644.872,31
Przychody - działalność statutowa - ogólna	690.013,56	581.086,49
Przychody - działalność statutowa - granty	3.745.015,85	2.301.583,08
Przychody - działalność gospodarcza - wydawnicza	2.583.451,61	2.218.812,54
Przychody - działalność wydawnicza- granty	259.379,62	513.538,34
Przychody operacyjne pozostałe - statutowa	0,06	1.846,46
Przychody operacyjne pozostałe - działalność gospodarcza	94.785,80	1.628,15
Przychody finansowe - działalność statutowa	14.435,63	3.675,87
Przychody finansowe - działalność gospodarcza	29.361,14	22.701,38
Koszty ogółem	7.291.490,40	5.562.513,61
Koszty - działalność statutowa - ogólna	689.653,46	565.145,93
Koszty - działalność statutowa - granty	3.745.015,85	2.301.583,08
Koszty - działalność gospodarcza - wydawnicza	2.252.850,05	2.154.330,90
Koszty - działalność wydawnicza- granty	259.379,62	509.543,18
Koszty operacyjne pozostałe - działalność statutowa	14.215,14	14.648,98
Koszty operacyjne pozostałe - działalność gospodarcza	325.685,06	6.839,98
Koszty finansowe - działalność statutowa	580,65	6.813,91
Koszty finansowe - działalność gospodarcza	4.110,57	3.607,65

Wynik na całokształcie działalności wynik brutto	124.952,87	82.358,70
---	-------------------	------------------

NOTA 12 Przychody z działalności statutowej

Wyszczególnienie	2020	2019
Składki członkowskie	1.210,00	2.400,00
Darowizny - osoby fizyczne	399.816,99	356.375,60
Darowizny - osoby prawne, instytucje	7.356,32	361,00
Przychody - granty	3.745.015,85	2.301.583,08
Pozostałe przychody (w tym Project Syndicate,)	23.709,23	47.473,07
Przychody pozostałe (sfinansowanie dział statutowej do wysokości poniesionych kosztów w 2020 r)	257.921,02	174.476,82
Razem	4.435.029,41	2.882.669,57

NOTA 12a Przychody z działalności statutowej - granty

Poniżej przedstawiamy zestawienie grantów zrealizowanych i rozliczonych w 2020 r. w ramach działalności statutowej.

Grantodawca	Projekt	Kwota
Administracja samorządowa		952.031,87
Urząd Miasta Warszawa	Centrum Jasna	900.000,00
Urząd Miasta Gdańsk	Klub sąsiedzki. Świetlica Krytyki Politycznej w Trójmieście	30.000,00
Urząd Miasta Gdańsk	Ekoliteratki-spotkania	10.000,00
Urząd Miasta Gdańsk	Słowiańska Jesień	8.031,87
Urząd Miasta Cieszyna	Coolturalne ulice	3.000,00
Urząd Miasta Gniezno	Stąd do przyszłości	1.000,00
Organizacje pozarządowe krajowe i zagraniczne, instytucje prywatne		2.747.017,14
Fundacja im. F. Eberta	Akademia Demokracji Socjalnej	10.540,00
Fundacja im. F. Eberta	Krytyczne podcasty	10.500,00
Fundacja im. F. Eberta	IPG-journal de tłumaczenia artykułów	6.850,00
Fundacja im. F.Eberta	Debaty	9.299,96
Fundacja im. F.Eberta	Projekt badawczy- Model państwa opiekuńczego dla Polski	99.998,50

Fundacja im. R. Luxemburg	Opowiedzieć młodą Polskę	41.600,00
Zeit Stiftung	Grant na rozwój strony Krytyka Polityczna. PL	111.000,00
Bosch Stiftung	Grant instytucjonalny	444.000,00
Komisja Europejska	MediActivism	91.989,52
OSI	Grant instytucjonalny	1.921.239,16
Pozostałe dotacje		45.966,84
Orange	Odwaga Odpowiedzialność	29.577,25
Ambasada Amerykańska	Generation Change	2.389,59
ZAiKS	Zasłuchani	8.000,00
ZAiKS	Głuchogaleria	6.000,00
Razem		3.745.015,85

NOTA 13 Koszty statutowe w układzie kalkulacyjnym

KOSZTY STATUTOWE W UKŁADZIE KALKULACYJNYM **4.432.579,14**

w tym:

635.702,53

I. Koszty bezpośrednie działalności statutowe

Świetlica KP w Trójmieście **2.604,37**

Wynagrodzenia	420,42
Materiały	370,63
Usługi obce	102,32
Pozostałe koszty (ubezpieczenie lokalu, podatek od nieruchomości)	1.711,00

Świetlica KP w Cieszynie **4.130,50**

Pozostałe usługi	363,00
Pozostałe koszty (koszty pokryte z darowizn)	3.767,50

Świetlica Warszawa **225.778,02**

Wynagrodzenia	194.937,95
Materiały	417,21
Usługi obce	16.403,40
Promocja	700,00
Podróże/przejazdy	11.995,46

Pozostałe koszty	1.324,00
Witryna KP	
w tym	404.439,81
Koszty darowizn	403.405,81
Płace, honoraria	336.061,04
Promocja	3.018,65
Usługi obce	54.043,41
Pozostałe koszty	10.282,71
W tym	
Project Syndicate „Visionory Voices”	1.034,00

II. Koszty bezpośrednie realizacji projektów 2020 r. 3.745.015,85

III. Koszty administracyjne działalności statutowej	52.700,76
Wynagrodzenia	0,00
Materiały (wyposażenie)	7.996,00
Usługi obce	
(w tym opłaty bankowe=3.539,47)	10.818,76
Podatki, opłaty	
(w tym PFRON= 18.040,00 wnskup)	26.132,00
Pozostałe koszty	7.754,00

/koszty te są ruchome, gdyż zależą od umów zawartych z grantodawcami i od możliwości zakwalifikowania kosztów administracyjnych do pokrycia z dotacji/

NOTA 14 Przychody z działalności gospodarczej

Wyszczególnienie	2020	2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.583.451,61	2.218.812,54
Przychody z wydawnictwa - sprzedaż książek i czasopism	2.423.161,16	2.023.526,42
Pozostałe przychody – projekty wydawnicze, umowy marketingowe, wynajem sali	113.192,32	139.427,34
Pozostałe przychody – prawa autorskie	12.630,58	31.343,58
Pozostałe przychody - wysyłka	34.467,55	24.515,20
Pozostałe przychody - dotacje wydawnictwa	259.379,62	513.538,34
Razem	2.842.831,23	2.732.350,88

NOTA 14a Przychody z działalności gospodarczej – granty

Poniżej przedstawiamy zestawienie grantów zrealizowanych i rozliczonych w 2020 r. w ramach działalności gospodarczej – wydawniczej.

Ogółem	259.379,62
Grantodawca	Projekt
Administracja rządowa	33.481,02

Urząd Miasta Warszawa	Wydanie publikacji	33.481,02
Organizacje pozarządowe i instytucje prywatne		1.065,60
European Climate Foundation	Wydanie publikacji	1.065,60
Open Society Foundations	Grant instytucjonalny- projekty wydawnicze (2020)	224.833,00

NOTA 15 Koszty działalności gospodarczej w układzie kalkulacyjnym

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ W UKŁADZIE KALKULACYJNYM**2.512.229,67**

w tym:

I. Koszty podstawowe działalności wydawniczej ogółem**1.596.131,43****Wynagrodzenia****907.660,17**

Płace

531.348,77

Honoraria

376.311,40

Materiały**2.263,89****Usługi obce****420.445,24**

Skład, druk materiałów, korekta

34.114,87

Opłaty bankowe, pocztowe, kurierskie

68.062,60

Usługi pośrednictwa

21.699,88

Usługi magazynowania

109.186,59

Zakup praw autorskich

157.593,47

Pozostałe usługi

29.787,83

Opłaty koncesje**0,00****Promocja****263.521,16****Pozostałe koszty****2.240,97***(przejazdy, noclegi)***Koszt własny sprzedanych wydawnictw****433.479,94****II. Koszty zrealizowanych dotacji wydawniczych w 2020 r.****259.379,62****III. Koszty administracyjne działalności wydawniczej****223.238,68****Wynagrodzenia****7.151,44****Materiały****2.726,19****Usługi obce****96.797,13**

- lokal

44.530,75

- telefony

1.313,30

- usługi informatyczne

1.272,90

- opłaty bankowe, pocztowe

0,00

- pozostałe usługi	49.680,18
Podatki, opłaty	7.742,64
(w tym PFRON = 7.732,00	
Amortyzacja	105.002,44
(samochód dostawczy, kserokopiarka, wnip-licencja Microsoft)	
Pozostałe koszty	3.818,84

NOTA 16 Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2020	2019
- działalność statutowa	0,06	1.846,46
Pozostałe (różnice zapłaty)	0,06	1.846,46
- działalność gospodarcza	94.785,80	1.628,15
Pozostałe przychody operacyjne (zwiększenie stopniowe pozostałych przychodów operacyjnych równoległe do odpisów amortyzacyjnych ,umorzeniowych– wnip licencja Microsoft)	94.776,00	0,00
Zaokrąglenia VAT	9,80	2,13
pozostałe(spisanie należności -pot sald, różnice wyceny)	0,00	1.626,02
Razem	94.785,86	3.474,61

NOTA 17 Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2020	2019
- działalność statutowa	14.215,14	14.648,98
(w tym wypłacone darowizny=5.839,00 pozostałe koszty operacyjne = 8.376,14)		0,00
- działalność gospodarcza	325.685,06	6.839,98
Pozostałe koszty (utworzenie odpisów aktualizacyjnych należności)	286.438,43	0,00
Pozostałe (spisanie drobnych należności pot sald)	39.246,63	6.320,00
w tym wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów kwota = 7.024.47)		519,98
Razem	339.900,20	21.488,96

NOTA 18 – Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2020	2019
- działalność statutowa	14.435,63	3.675,87
Naliczone odsetki na rachunkach bankowych	0,00.	0,00
Odsetki od kaucji	0,00	0,00
Pozostałe		372,49
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	14.435,63.	3.303,38.
		22.701,38
- działalność gospodarcza	29.361,14	
Naliczone odsetki na rachunkach bankowych	0,00	0,00

Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	29.361,14	21.788,38
Pozostałe	0,00	913,00
Razem	43.796,77	26.377,25

NOTA 19 – Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2020	2019
- działalność statutowa	580,65	6.813,91
Zapłacone odsetki od podatków i zobowiązań (wnskup)	84,49	305,72
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	496,16	6.508,19
Pozostałe	0,00	0,00
- działalność gospodarcza	4.110,57	3.607,65
Zapłacone odsetki od zobowiązań(wnskup)	90,00	55,19
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	4.020,57	3.552,46
Pozostałe		
Razem	4.691,22	10.421,56

Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi wykazana w rachunku zysków i strat za rok 2020 wynosi **39.280,04**

WYNIK FINANSOWY brutto na całokształcie działalności kwota ogółem **124.952,87**

w tym:

działalność gospodarcza - wynik finansowy brutto wydawnictwa /wielkość dodatnia/ **124.952,87**

działalność statutowa – (nadwyżka kosztów nad przychodami w kwocie - 257.921,02 rozliczona w 2020 r z funduszu własnego) **0,00**

podatek dochodowy od osób prawnych (WNSKUP) **2.967,00**

/kwota 32.970,96 – wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów x 9% podatku

WYNIK FINANSOWY netto za 2020 rok wykazany w bilansie **121.985,87**

NOTA 20 – Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Stowarzyszenia im. Stanisława Brzozowskiego wynik finansowy za rok 2020 w kwocie 121.985,87 zł przeznaczy w całości na cele statutowe Stowarzyszenia.

NOTA 21 – Informacja zatrudnieniu w roku obrotowym

Na dzień bilansowy, 31 grudnia 2020 roku, Stowarzyszenie zatrudniało na etatach 39 pracowników w wymiarze 36,77 etatu (w tym jedna osoba na urlopie rodzicielskim) Pozostałe zatrudnienie to umowy o dzieło i zlecenia przy realizacji grantów.

NOTA 22 - Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie dotyczy

NOTA 23 - Zobowiązania warunkowe, tym gwarancje, poręczenia, weksle

Nie dotyczy

NOTA 24 - Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W 2020 r. Stowarzyszenie nie planuje zakupu środków trwałych.

NOTA 25 - Kursy zastosowane do wyceny bilansowej - na 31 grudnia 2020 r. zostały zaczerpnięte z tabeli kursów średnich NBP o numerze 255/A/NBP/2020 zaś na 31.12.2019 r. z tabeli o numerze 251/A/NBP/2019

	31.12.2020	31.12.2019
USD	3.7584	3.7977
EUR	4,6148	4,2585
O		

NOTA 26 - Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy

NOTA 27 - Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie dotyczy

NOTA 28 - Informacja o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących.

Członkowie Zarządu i Komisji Rewizyjnej nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w organach zarządzających i nadzorujących Stowarzyszenie.

NOTA 29 - Informacja o zaliczkach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących:

Nie dotyczy

NOTA 30 - Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok obrotowy:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - nie dotyczy
- b) inne usługi poświadczające – nie dotyczy
- c) doradztwo podatkowe - nie dotyczy

NOTA 31 - Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

nie dotyczy

NOTA 32 - Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie dotyczy

NOTA 33 - Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

nie dotyczy

NOTA 34 - Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

nie dotyczy

NOTA 35 - Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

nie dotyczy

NOTA 36 - Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Paralaksa Sp. z o.o. Spółka ta nie prowadzi działalności.

NOTA 37 - INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

nie dotyczy

NOTA 38 - Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Stowarzyszenie im. Stanisława Brzozowskiego nie spełnia warunków do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego dla grupy kapitałowej.

NOTA 39 - Pozostałe informacje

Informacje zawarte w Dodatkowej informacji i objaśnieniach przewidzianych w Załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości, a nieopisane w niniejszym sprawozdaniu nie występują.

Danuta Sonnenfeld

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

Warszawa, 25 marca 2021 r.

Zarząd