

# ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SRPAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2021-06-30

KodSprawozdania: SprFinOpWZłotych ( kodSystemowy: SFJOPZ (1) wersjaSchemy: 1-2 )

WariantSprawozdania: 1

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

### Dane identyfikujące jednostkę

#### Nazwa i siedziba

NazwaFirmy: POLSKA AKCJA HUMANITARNA

#### Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: M.ST.WARSZAWA

Gmina: M.ST.WARSZAWA

Miejscowość: WARSZAWA

#### Adres

##### Adres

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: M.ST.WARSZAWA

Gmina: M.ST.WARSZAWA

Nazwa ulicy: SOLIDARNOŚCI

Numer budynku: 78A

Nazwa miejscowości: WARSZAWA

Kod pocztowy: 00-145

Nazwa urzędu pocztowego: WARSZAWA

Identyfikator podatkowy NIP: 5251441253

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000136833

### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2020-01-01

## Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

## Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

### metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane w bilansie jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Fundacji korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami.

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności innych wartości niematerialnych i prawnych wynosi 5 lat.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po przyjęciu do użytkowania wartości niematerialnych i prawnych. Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego przeglądu w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne. Na dzień bilansowy Fundacja każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składnika majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

### Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia, pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów - ekonomicznej użyteczności lub prawa do użytkowania.

Stawki amortyzacyjne ustalone w oparciu

o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych w poszczególnych grupach przedstawia się następująco:

Urządzenia techniczne i maszyny 10% - 60%

Środki transportu 14%, 20%

Inne środki trwałe 10% - 30%

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 000,00 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej od 1.000 zł zaliczane są do kosztów zużycia materiałów.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem okresowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ek

---

#### **metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

onomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Fundacja każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Środki trwałe nabywane przez Fundację ze środków pochodzących z grantów i dotacji, a wykorzystywane do celów statutowych oraz na Misjach ujmowane są w ewidencji bilansowej.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Zaliczki na środki trwałe w budowie wyceniane są w wartości przekazanych środków pieniężnych po pomniejszeniu o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się na nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wiarygodnie ustalonej wartości tzn. po cenie rynkowej. Skutki przeszacowania aktywów finansowych w postaci zysku lub straty zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Zapasy

Zapasy materiałów i towarów wycenia się według cen nabycia. Wartość zużycia (rozchodu) ustalana jest w drodze szczegółowej identyfikacji kosztów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu. W odniesieniu do zapasów Fundacja prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

Na dzień bilansowy Fundacja każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest odpowiednio obniżana. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Jako należności z tytułu dostaw i usług Fundacja prezentuje należności z tytułu:

- Umów darowizn na realizację zadań statutowych,
- Umów z donatorami na realizację zadań statutowych,
- Zaliczek na realizację usług z dostawcami związanych z prowadzonymi projektami w Sudanie Południowym, Somalii, Syrii, Ukrainie, Iraku.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji.

Na

---

#### **metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio

w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy wyceniane są wyłącznie środki pieniężne (w kasie i na rachunkach bankowych), według kursu średniego NBP ustalonego na ten dzień..

Ustalono na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy: dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych

#### ustalenia wyniku finansowego

3.2. Rachunek zysków i strat Fundacja sporządza w wariantcie porównawczym. W poprzednim roku obrotowym Fundacja zaprezentowała w przychodach 2019 roku wynik finansowy netto z lat poprzednich. W bilansie oraz w rachunku zysków i strat za 2020 rok jako dane porównawcze wykazane zostały dane zatwierdzone za poprzedni rok obrotowy

#### ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ((Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami – dalej „Ustawa o rachunkowości”).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadkach opisanych w poszczególnych punktach wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

#### pozostałe

Fundacja korzysta ze zwolnienia:

przedmiotowego w podatku dochodowym - art.17 ust.1 pkt 6c ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych,

podmiotowego w podatku dochodowym, podatku od nieruchomości oraz podatku od czynności cywilnoprawnych – art.24 ust.1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o podatku publicznym i wolontariacie.

### Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

#### Nazwa pozycji

Ujęcie i rozliczanie przychodów.

#### Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Przychody z działalności statutowej

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Fundacja uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody z działalności statutowej to kwoty uzyskane ze środków otrzymanych od darczyńców i osób wspierających działania Fundacji (w tym darowizny, spadki, zapisy, zbiórki publiczne, nawiązki i inne wpłaty sądowe i komornicze, odpis 1% z PIT). Rozpoznanie przychodu następuje w sposób memoriałowy, który w odniesieniu do powyższych przychodów jest zbieżny z ujęciem kasowym.

Przychody Fundacji to również dotacje celowe od instytucji polskich i zagranicznych. Przychody z tytułu dotacji celowych otrzymanych na realizację projektów, których szczegółowe zasady wydatkowania i raportowania są opisane w tychże umowach, rozpoznawane są w rachunku wyniku do wysokości poniesionych kosztów. Pozostała wartość dotacji ujmowana jest w rozliczeniach międzyokresowych przychodów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów zostały opisane w punkcie 3.10.

Dotacje i subwencje

Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować. Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.

### Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	38 707 860,03	32 062 592,45	32 062 592,45

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa trwałe	1 873 787,29	2 579 832,84	2 579 832,84
Wartości niematerialne i prawne	142 969,09	108 197,64	108 197,64
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	142 969,09	108 197,64	108 197,64
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	1 486 318,20	2 227 135,20	2 227 135,20
Środki trwałe	1 344 622,20	1 969 522,75	1 969 522,75
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	342 755,81	399 881,81	399 881,81
urządzenia techniczne i maszyny	752 595,18	1 063 582,44	1 063 582,44
środki transportu	227 626,84	462 635,25	462 635,25
inne środki trwałe	21 644,37	43 423,25	43 423,25
Środki trwałe w budowie	141 696,00	257 612,45	257 612,45
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	244 500,00	244 500,00	244 500,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	244 500,00	244 500,00	244 500,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>36 834 072,74</b>	<b>29 482 759,61</b>	<b>29 482 759,61</b>
Zapasy	4 449,73	4 449,73	4 449,73
Materiały	4 449,73	4 449,73	4 449,73
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	23 581 369,61	17 360 373,58	17 360 373,58
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	23 581 369,61	17 360 373,58	17 360 373,58
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 347 451,37	17 263 043,62	17 263 043,62
- do 12 miesięcy	23 347 451,37	17 263 043,62	17 263 043,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00
inne	233 918,24	97 329,96	97 329,96
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	12 600 170,01	11 688 668,72	11 688 668,72
Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 600 170,01	11 688 668,72	11 688 668,72
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	2 362,90	2 362,90	2 362,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 362,90	2 362,90	2 362,90
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 597 807,11	11 686 305,82	11 686 305,82
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 230 550,52	8 644 568,07	8 644 568,07
- inne środki pieniężne	4 367 256,59	3 041 737,75	3 041 737,75
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	648 083,39	429 267,58	429 267,58
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>38 707 860,03</b>	<b>32 062 592,45</b>	<b>32 062 592,45</b>
<b>Fundusz własny</b>	<b>12 499 422,33</b>	<b>10 319 885,71</b>	<b>10 319 885,71</b>
Fundusz założycielski	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	0,00
Fundusz podstawowy	0,00	0,00	0,00
Fundusz rezerwowy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	10 318 385,71	10 761 155,88	10 761 155,88
Zysk (strata) netto	2 179 536,62	-442 770,17	-442 770,17
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 208 437,70</b>	<b>21 742 706,74</b>	<b>21 742 706,74</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 045 583,02</b>	<b>2 136 223,45</b>	<b>2 136 223,45</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 045 583,02	2 136 223,45	2 136 223,45
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	1 045 583,02	2 136 223,45	2 136 223,45
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 098 391,08	1 777 859,62	1 777 859,62
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	3 033 034,30	1 772 874,34	1 772 874,34
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 660 841,73	1 350 908,62	1 350 908,62
- do 12 miesięcy	2 660 841,73	1 259 487,49	1 259 487,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	91 421,13	91 421,13
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	191 660,23	172 422,02	172 422,02
z tytułu wynagrodzeń	93 140,33	159 551,05	159 551,05
inne	87 392,01	89 992,65	89 992,65
Fundusze specjalne	65 356,78	4 985,28	4 985,28
Rozliczenia międzyokresowe	22 064 463,60	17 828 623,67	17 828 623,67
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	22 064 463,60	17 828 623,67	17 828 623,67
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 064 463,60	17 828 623,67	17 828 623,67

#### Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	65 889 004,28	56 614 044,65	56 614 044,65
Wpłaty określone statutem	65 889 004,28	56 614 044,65	56 614 044,65
Inne przychody określone statutem	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności statutowej	58 170 957,32	55 983 468,88	55 983 468,88
Amortyzacja	607 297,68	861 042,66	861 042,66
Zużycie materiałów i energii	23 294 915,12	12 531 123,86	12 513 507,58

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Usługi obce	14 271 586,31	40 374,88	17 925 695,26
Podatki i opłaty	76 494,95	0,00	584 215,23
Wynagrodzenia,Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 879 068,86	22 729 327,19	23 250 825,48
Pozostałe koszty rodzajowe	41 594,40	19 821 490,29	848 182,67
Wynik finansowy działalności statutowej	7 718 046,96	630 575,77	630 575,77
Koszty administracyjne	5 158 089,19	0,00	0,00
Amortyzacja	167 332,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	177 293,09	0,00	0,00
Usługi obce	1 355 825,80	0,00	0,00
Podatki i opłaty	313,40	0,00	0,00
Wynagrodzenia,Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 952 950,76	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	504 374,14	0,00	0,00
Wynik finansowy działalności statutowej po uwzględnieniu kosztów admin.	2 559 957,77	630 575,77	630 575,77
Pozostałe przychody operacyjne	164 764,99	761 745,34	761 745,34
Inne przychody operacyjne	164 764,99	761 745,34	761 745,34
Pozostałe koszty operacyjne	337 815,25	827 444,37	827 444,37
Inne koszty operacyjne	337 815,25	827 444,37	827 444,37
Przychody finansowe	14 163,75	17 804,15	17 804,15
Odsetki	4 922,30	11 456,32	11 456,32
Inne	9 241,45	6 347,83	6 347,83
Koszty finansowe	221 534,64	1 025 451,06	1 025 451,06
Odsetki	0,02	965,36	965,36
Inne	21,99	3 823,62	3 823,62
Różnice kursowe	221 512,63	1 020 662,08	1 020 662,08
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	2 179 536,62	-442 770,17	-442 770,17

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie/zwiększenia wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	2 179 536,62	-442 770,17	-442 770,17

## Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

### Informacja dodatkowa

#### Opis

Noty do sprawozdania finansowego 2020

#### Załączony plik

Noty\_SF\_2020\_12\_31.pdf