

TOWARZYSTWO INICJATYW TWÓRCZYCH „Ę”

ul. Hoża 35, 00-681 Warszawa

NIP: 5291647110

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku

SPIS TREŚCI:

I.	OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA.....	3
II.	WPROWADZENIE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
III.	BILANS.....	8
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	9
V.	INFORMACJA DODATKOWA	10

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zmianami) oraz zgodnie z wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do ustawy Towarzystwo Inicjatyw Twórczych „Ę” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku, na które składa się:

- Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022 roku,
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy organizacji.

Zarząd Towarzystwa

Marta Białek-Graczyk

Ewa Kominek

Magdalena Rosochacka-Gmitrzak

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Towarzystwa

Małgorzata Zastąpiło

Warszawa, dnia 28 czerwca 2023 roku

II. WPROWADZENIE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Podstawowe dane o Stowarzyszeniu (dalej: Towarzystwie)

Nazwa Stowarzyszenia:	Towarzystwo Inicjatyw Twórczych „Ę”
Siedziba i adres :	00-681 Warszawa, ul. Hoża 35
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	05 lutego 2002 roku
Numer KRS:	0000084092
Numer NIP:	5291647110
Numer REGON:	017475000
Kod PKD:	9499Z działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych
Zarząd Towarzystwa:	Marta Białek-Graczyk – prezes zarządu Ewa Kominek – członek zarządu Magdalena Rosochacka-Gmitrzak – członek zarządu
Komisja Rewizyjna:	Adamska Dudkiewicz Katarzyna Maria Kluczyńska Julia Drozd Karolina Anna

Celem działalności Towarzystwa jest:

- animacja kultury w społecznościach lokalnych,
- zwiększanie dostępności do kultury i edukacji,
- wspieranie i integracja młodych twórców: profesjonalistów i amatorów,
- wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży,
- zwiększenie udziału osób starszych w życiu społecznym oraz tworzenie i wspieranie form współpracy międzypokoleniowej,
- wspieranie międzynarodowej współpracy kulturalnej i edukacyjnej,
- promocja integracji europejskiej,
- rozwój tolerancji i dialogu międzykulturowego,
- promocja kultury polskiej w kraju i za granicą, testowanie i tworzenie nowych modeli w obszarze kultury,
- wzmacnianie i tworzenie mechanizmów partycypacji obywatelskiej.

2. Przedmiotem podstawowej działalności statutowej Towarzystwa jest:

- animacja kultury w społecznościach lokalnych (94.99.Z),
- wspieranie i integracja młodych twórców (94.99.Z),
- promocja kultury polskiej w Polsce i za granicą (94.99.Z),

- organizacja warsztatów, szkoleń, kursów – w tym kursy i zajęcia w zakresie sztuki, teatru, muzyki, fotografii, design, zajęcia nastawione na osobisty rozwój, realizację, hobby oraz rekreację (85.52.Z),
- organizacja warsztatów, szkoleń, kursów – w tym warsztaty i zajęcia komputerowe, z komunikacji werbalnej i niewerbalnej, z tematów dotyczących działalności organizacji pozarządowych, liderstwa i pracy ze społecznością lokalną, a także zajęcia hobbystyczne (85.59.Z).
- organizacja konferencji, targów, wystaw (82.30.Z),
- organizacja imprez i wydarzeń artystycznych – w tym wystawianie przedstawień teatralnych, operowych, baletowych i innych (90.01.Z),
- organizacja imprez i wydarzeń artystycznych – w tym działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych i działalność producentów (90.02.Z),
- organizacja staży, rezydencji twórczych, wolontariatu i konkursów w kraju i za granicą (94.99.Z),
- prowadzenie badań w obszarze kultury i życia społecznego – w tym realizacja diagnoz społeczności lokalnych, ewaluacji, badań jakościowych i ilościowych (72.20.Z),
- organizacja projektów międzynarodowych edukacyjnych i kulturalnych (94.99.Z),
- realizacja innowacyjnych programów społeczno-kulturalnych (94.99.Z),
- działalność wydawnicza w zakresie realizacji celów statutowych (58.11.Z),
- produkcja utworów filmowych, w tym produkcja filmów kinowych, nagrań wideo, programów telewizyjnych i reklam telewizyjnych (59.11.Z),
- upowszechnianie utworów filmowych – w tym dystrybucja filmów kinowych, kaset wideo, płyt DVD i podobnych produkcji do kin, stacji telewizyjnych itp. jednostek, nabywanie praw autorskich do filmów kinowych, nagrań wideo i DVD (59.13.Z),
- produkcja, wydawanie i upowszechnianie nagrań dźwiękowych (59.20.Z),
- produkcja, promocja, kopiowanie i upowszechnianie fotografii (74.20.Z),
- współpraca z instytucjami państwowymi, samorządowymi i pozarządowymi, sektorem gospodarczym, środkami masowego przekazu w kraju i za granicą (94.99.Z),
- udzielanie wsparcia, w tym finansowego, inicjatywom i organizacjom i innym podmiotom prowadzącym działalność zbieżną z celami statutowymi (94.99.Z),
- przyznawanie stypendiów indywidualnych (94.99.Z),
- projektowanie i realizacja kampanii społecznych i edukacyjnych (73.11.Z),
- uruchamianie i prowadzenie stron i portali internetowych o tematyce społecznej, kulturalnej i edukacyjnej (63.12.Z)
- animacja kultury w społecznościach lokalnych (94.99.Z),
- prowadzenie innowacyjnego centrum kultury (90.04.Z).

3. Czas trwania działalności Towarzystwa

Czas trwania działalności Towarzystwa jest w myśl statutu nieoznaczony.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Towarzystwa obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.

5. Kontynuacja działalności

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Towarzystwo działalności nieodpłatnej i odpłatnej pożytku publicznego w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez Towarzystwo.

6. Przyjęte przez Towarzystwo zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami uchwały nr 1/z/2016 Zarządu Towarzystwa z dnia 01.02.2016 r., wprowadzającej je do stosowania od daty uchwalenia, zmienionej aneksem z dnia 01.01.2019 r. Zasady rachunkowości Towarzystwa obejmują:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym:
 - a) zakładowy plan kont,
 - b) wykaz ksiąg rachunkowych,
4. zasady sporządzania sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym rachunkiem zysków i strat.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą o rachunkowości i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia na raty ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania lub w którym postawiono go w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Okres lub stawkę i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. Przyjmuje się, że do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wszystkie rzeczy oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł oraz o okresie używania dłuższym niż rok. Wybraną metodę amortyzacji stosuje się do pełnego zamortyzowania danego środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane liniowo. Dla używanych lub ulepszonych środków trwałych po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji stawki są ustalane indywidualnie zgodnie z zapisami art. 16j ustawy. Stosowane stawki amortyzacyjne są zgodne z „Wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych”, który stanowi załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz mogą być podwyższone współczynnikami zawartymi w tej ustawie. Obiekty mające cechy środków trwałych, lecz o cenie nabycia nie wyższej niż 10.000 zł brutto i nie niższej niż 3.500 zł brutto przyjmuje się do ewidencji księgowej w miesiącu oddania do używania i w miesiącu tym następuje ich jednorazowe odpisanie w koszty. Wszystkie przedmioty i prawa majątkowe o wartości poniżej 3.500,00 zł oraz używane krócej niż rok są odpisywane w koszty w dniu zakupu.
2. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – głównie materiały i towary – zaliczane są w koszty w chwili zakupu.
3. Należności i udzielane pożyczki z zachowaniem ostrożnej wyceny – ujmuje się w ewidencji w kwocie wymaganej zapłaty z podziałem na krótkoterminowe i długoterminowe oraz z podziałem na kontrahentów.
4. Należności w walucie obcej (wraz z odsetkami) na dzień bilansowy przelicza się według obowiązującego na ten dzień kursu średniego, ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank

Polski. Różnice kursowe powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

5. Towarzystwo odstępuje od ustalenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, gdyż roczne sprawozdanie jednostki nie podlega obowiązkowi badania i ogłaszania w myśl art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
6. Zobowiązania na dzień bilansowy powinny być wycenione w kwocie wymagającej zapłaty tj. wg wartości nominalnej powiększonej o ewentualne należne kontrahentowi na dzień wyceny odsetki za zwłokę w zapłacie. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy Towarzystwo wycenia zobowiązania w walutach obcych – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
7. Rozliczenia międzyokresowe – zarówno bierne jak i czynne – służą zapewnieniu współmierności przychodów i kosztów z nimi związanych. Rozliczenia są dokonywane na dzień bilansowy.
8. Utworzone rezerwy są zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych lub do pozostałych przychodów operacyjnych.
9. Krajowe środki pieniężne mające postać środków zgromadzonych na rachunkach bankowych wykazuje się w księgach rachunkowych w ich wartości nominalnej z tym, że w przypadku środków pieniężnych na rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje również odsetki dopisywane do stanu rachunku przez bank, wykazywane drugostronnie jako przychody finansowe.
10. Lokaty bankowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami, skorygowanej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
11. Podróże służbowe wycenia się wg stawek zgodnych z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej dla instytucji państwowych lub samorządowych jednostek sfery budżetowej z tytułu podróży służbowych na obszarze kraju (Dz. U. z 2013 r. poz. 167 ze zm.). W kosztach realizacji projektów uwzględnia się koszty podróży służbowych delegowanych wolontariuszy do realizacji celów projektowych.
12. Towarzystwo ujmuje w księgach rachunkowych fundusz własny z podziałem na jego rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami statutu. Fundusz statutowy na dzień bilansowy Towarzystwo wycenia w wartości nominalnej wynikającej z prawidłowych dokumentów.
13. Towarzystwo ustala wynik finansowy netto w rachunku zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym.
14. W pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych Towarzystwo wykazuje wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie, w przypadku nie dokonania podziału tego wyniku.

III. BILANS

Bilans Towarzystwa Inicjatyw Twórczych "ę" z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2022
A Aktywa trwałe		14 411,05	8 000,00
I Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
III Należności długoterminowe	2	6 411,05	0,00
IV Inwestycje długoterminowe		8 000,00	8 000,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B Aktywa obrotowe		1 360 326,30	2 729 196,39
I Zapasy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	2	307 401,48	684 692,41
III Inwestycje krótkoterminowe		1 052 924,82	2 044 503,98
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
AKTYWA razem		1 374 737,35	2 737 196,39

Bilans Towarzystwa Inicjatyw Twórczych "ę" z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku

PASYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2022
A Fundusz własny		120 399,34	120 137,38
I Fundusz statutowy		119 853,92	120 399,34
II Pozostałe fundusze rezerwowe		0,00	0,00
III Zysk (strata) lat ubiegłych		0,00	0,00
IV Zysk (strata) netto za rok obrotowy		545,42	-261,96
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 254 338,01	2 617 059,01
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	4	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	4	8 053,38	108 443,17
IV Rozliczenia międzyokresowe		1 246 284,63	2 508 615,84
PASYWA razem		1 374 737,35	2 737 196,39

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat Towarzystwa Inicjatyw Twórczych "ę" z siedzibą w Warszawie sporządzony za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		Nota	Rok zakończony 31 grudnia 2021	Rok zakończony 31 grudnia 2022
A	Przychody z działalności statutowej	5	1 805 144,04	2 616 853,66
1	Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		1 805 144,04	2 616 853,66
2	Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
3	Pozostałe przychody określone statutem		0,00	0,00
B	Koszty realizacji zadań statutowych	6	1 803 844,89	2 615 522,05
I	Koszty realizacji zadań statutowych działalności nieodpłatnej		1 803 844,89	2 615 522,05
II	Koszty realizacji zadań statutowych działalności odpłatnej		0,00	0,00
III	Pozostałe koszty realizacji zadań statutowych		0,00	0,00
C	Wynik finansowy z działalności statutowej (A-B)		1 299,15	1 331,61
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 ogólnozakładowe (administracyjne)		3 490,39	1 674,07
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F-G)		-2 191,24	-342,46
I	Pozostałe przychody operacyjne	5	644,91	1 580,97
J	Pozostałe koszty operacyjne	6	5 301,20	1 233,19
K	Przychody finansowe	5	8 011,75	0,00
L	Koszty finansowe	6	618,80	267,28
O	Zysk (strata) brutto (K+M-N)		545,42	-261,96
P	Podatek dochodowy		0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto		545,42	-261,96

V. INFORMACJA DODATKOWA

Roczne sprawozdanie finansowe Towarzystwa zostało sporządzone zgodnie z art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zmianami) oraz wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do ustawy. W sprawozdaniu finansowym Towarzystwo wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożnej wyceny. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa Towarzystwa wyceniane są przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości.

Informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym dotyczące bilansu i informacji dodatkowej zostały zaprezentowane zgodnie z art. 50 ust. 3 ustawy o rachunkowości, tj. z pominięciem danych, które nie wystąpiły w Towarzystwie zarówno w roku obrotowym, jak i za rok poprzedzający rok obrotowy.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe						2. Środki trwałe w budowie	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe	
	a) grunty - z wyłączeniem gruntów użytkowanych w wieczystocie	b) grunty użytkowane w wieczystocie	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe				
Wartość brutto na początek okresu	94 035,93	0,00	0,00	0,00	19 541,55	0,00	74 494,38	0,00	0,00	94 035,93
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00				0,00					0,00
– aktualizacja wartości	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– inne	0,00									0,00
Zmniejszenia	10 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 947,00	0,00	0,00	10 947,00
– likwidacja	10 947,00						10 947,00			10 947,00
– aktualizacja wartości	0,00									0,00
– sprzedaż	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– inne	0,00									0,00
Wartość brutto na koniec okresu	83 088,93	0,00	0,00	0,00	19 541,55	0,00	63 547,38	0,00	0,00	83 088,93
Umorzenie na początek okresu	94 035,93	0,00	0,00	0,00	19 541,55	0,00	74 494,38	0,00	0,00	94 035,93
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– w tym amortyzacja	0,00									0,00
Zmniejszenia	10 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 947,00	0,00	0,00	10 947,00
– likwidacja	10 947,00						10 947,00			10 947,00
– sprzedaż	0,00									0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00									0,00
– inne	0,00									0,00
Umorzenie na koniec okresu	83 088,93	0,00	0,00	0,00	19 541,55	0,00	63 547,38	0,00	0,00	83 088,93
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00									0,00
Wykorzystanie	0,00									0,00
Rozwiązanie	0,00									0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Struktura funduszu własnego Towarzystwa, stan na 31.12.2022 r. (w zł i gr.):

Wyszczególnienie źródeł pochodzenia funduszu	Kwota
Wartość funduszu własnego razem	120 845,04
z tego:	
- fundusz statutowy	120 399,34
- strata z lat ubiegłych	0,00
- zysk za bieżący rok obrotowy	261,96

3. Propozycje pokrycia straty bilansowej netto za rok obrotowy 2022:

Różnica pomiędzy przychodami a kosztami (zysk netto) ustalona w rachunku zysków i strat w wysokości 261,96 zł – po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego – zostanie odniesiona na fundusz statutowy lub pozostanie niepodzielona zgodnie z uchwałą organu zatwierdzającego.

4. Wartość niezamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:

Nie dotyczy

5. Zobowiązania długoterminowe

Towarzystwo nie posiadało na dzień bilansowy zobowiązań długoterminowych.

6. Inwestycje długoterminowe

Towarzystwo na dzień bilansowy posiadało 80 udziałów (100%) w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Dobre Pomysły „Ę” o wartości łącznej 8 000,00 zł.

7. Informacja o należnościach krótkoterminowych i długoterminowych

Struktura należności krótkoterminowych	Stan na początek okresu	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	313 812,53	684 692,41	0,00	684 692,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	468,57	1 317,79	0,00	1 317,79
– do 12 miesięcy	468,57	1 317,79	0,00	1 317,79
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i innych	45 932,92	42 241,88	0,00	42 241,88
- budżetowe	45 932,92	40 650,70	0,00	40 650,70
- należne dotacje	0,00	1 591,18	0,00	1 591,18
c) inne	267 411,04	641 132,74	0,00	641 132,74
- kaucje zatrzymane	6 411,05	0,00	0,00	0,00
- rozrachunki z pracownikami	1 549,99	107,74	0,00	107,74
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
- dotacje należne z tytułu kosztów poniesionych w roku 2022 i latach ub.	259 450,00	641 025,00	0,00	641 025,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
	313 812,53	684 692,41	0,00	684 692,41

8. Informacja o zobowiązaniach krótkoterminowych i długoterminowych

Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych (Nota 4)

Struktura zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych	Stan na początek okresu	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	Razem
1. Wobec jednostek powiązanych długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec jednostek pozostałych długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec jednostek powiązanych krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wobec pozostałych jednostek krótkoterminowe	8 053,38	108 443,17	0,00	108 443,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 441,50	35 479,74	0,00	35 479,74
– do 12 miesięcy	2 441,50	35 479,74	0,00	35 479,74
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	4 800,33	50 570,14	0,00	50 570,14
h) z tytułu wynagrodzeń	811,55	21 356,24	0,00	21 356,24
i) inne	0,00	1 037,05	0,00	1 037,05
- dotacje do zwrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje zatrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	1 037,05	0,00	1 037,05
Razem	8 053,38	108 443,17	0,00	108 443,17

9. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354)

Na dzień 31 grudnia 2022 roku Towarzystwo posiadało na rachunku VAT, o którym mowa powyżej, środki pieniężne w kwocie 0,00 zł.

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów (w zł i gr.)

Wyszczególnienie	31 grudnia 2021	31 grudnia 2022
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne (aktywa), w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne (aktywa), w tym:	0,00	0,00
– ubezpieczenia	0,00	0,00
– domeny	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne (aktywa), w tym:	0,00	0,00
1. Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	1 246 284,63	2 508 615,84
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
– inne rezerwy	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 246 284,63	2 508 615,84
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– dotacje wykorzystane na nabycie środków trwałych, po pomniejszeniu o równowartość dotychczasowych odpisów umorzeniowych	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	1 246 284,63	2 508 615,84
– Projekt: UTW PAFW /A213/2022/PLN z dnia 07/06/2022	0,00	984 495,65
– Projekt: HELP_AGE	0,00	1 018 024,03
– Projekt: PAFW UTW SENIORZY W AKCJI (A203) PAFW/A203/2021/PLN	1 019 469,88	186 182,23
Seniorzy w sieci NED 2022-2023	0,00	23 296,28
– Projekt: Generator Innowacji POWR.04.01.00-00-I057/15 (2019)	79 205,64	64 846,05
Generator Innowacji POWR.04.01.00-IZ.00-00-024/19(2020-2023)		
Projekt: Ewaluacja PAFW/E65/2021/PLN	37 500,00	0,00
– Projekt: Seniorzy w Sieci/NED Grant No.2021-11725	40 050,93	
– Projekt: Projektowanie starości 2020-2022 (UMIA/KU/B/VII/1/188/20-22)	1 642,62	35,81
Polska dla początkujących i zaawansowanych 2022-2023		213 296,98
– Projekt: Polska dla początkujących i zaawansowanych um.K1d/0526	65 522,70	15 545,95
– Darowizny rzeczowe	2 892,86	2 892,86
– pozostałe	0,00	0,00

11. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez Towarzystwo gwarancji i poręczeń także wekslowych):

Nie dotyczy

12. Struktura rzeczowa przychodów (w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Struktura	2022
Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	99,94%	2 616 853,66
1. Środki publiczne		780 458,32
Projekt: Projektowanie starości 2020-2022 (UMIA/KU/B/VII/1/188/20-22)		67 422,98
Projekt: Generator Innowacji POWR.04.01.00-IZ.00-00-024/19 (2020-2023)		614 288,59
Projekt: Seniorzy w sieci NED 2022-2023		18 770,00
Projekt: Polska dla początkujących i zaawansowanych um.K1d/0526		49 976,75
Projekt: Warszawa dla początkujących i zaawansowanych (UMIA/PS/BVI/3/10/201/2020-2022)		30 000,00
2. Środki zagraniczne		1 792 904,23
Projekt: Polska dla początkujących i zaawansowanych 2022-2023		22 603,26
Projekt: PAFW UTW SENIORZY W AKCJI (A203) PAFW/A203/2021/PLN		1 078 855,65
Projekt: UTW PAFW /A213/2022/PLN z dnia 07/06/2022		285 504,35
Projekt: Ewaluacja PAFW/E65/2021/PLN		37 500,00
Projekt: HELP_AGE		368 440,97
3. Środki inne		41 642,11
Projekt: Seniorzy w Sieci/NED Grant No.2021-11725		41 642,11
4. Przychody z otrzymanego 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		1 659,00
5. Pozostałe przychody działalności statutowej - darowizny		150,00
6. Składki członkowskie		40,00
Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00%	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	0,00%	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,06%	1 580,97
Przychody finansowe	0,00%	0,00
PRZYCHODY OGÓŁEM	100,00%	2 618 434,63

13. Struktura rzeczowa kosztów (w zł i gr.)

Wyszczególnienie	Struktura	2022
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	99,88%	2 615 522,05
1. Środki publiczne		780 458,32
Projekt: Projektowanie starości 2020-2022 (UMIA/KU/B/VII/1/188/20-22)		67 422,98
Projekt: Generator Innowacji POWR.04.01.00-IZ.00-00-024/19 (2020-2023)		614 288,59
Projekt: Seniorzy w sieci NED 2022-2023		18 770,00
Projekt: Polska dla początkujących i zaawansowanych um.K1d/0526		49 976,75
Projekt: Warszawa dla początkujących i zaawansowanych (UMIA/PS/BVI/3/10/201/2020-2022)		30 000,00
2. Środki zagraniczne		1 793 146,23
Projekt: Polska dla początkujących i zaawansowanych 2022-2023		22 603,26
Projekt: PAFW UTW SENIORZY W AKCJI (A203) PAFW/A203/2021/PLN		1 079 097,65
Projekt: UTW PAFW /A213/2022/PLN z dnia 07/06/2022		285 504,35
Projekt: Ewaluacja PAFW/E65/2021/PLN		37 500,00
Projekt: HELP_AGE		368 440,97
3. Środki inne		41 642,11
Projekt: Seniorzy w Sieci/NED Grant No.2021-11725		41 642,11
4. Pozostałe koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (w tym wkład własny)		0,00
5. Koszty finansowane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych		275,39
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00%	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00%	0,00
Koszty administracyjne	0,06%	1 674,07
Pozostałe koszty operacyjne	0,05%	1 233,19
Koszty finansowe	0,01%	267,28
KOSZTY OGÓŁEM	100,00%	2 618 696,59

14. Informacja o kosztach administracyjnych

Towarzystwo do kosztów administracyjnych kwalifikuje jedynie koszty ogólnozakładowe oraz koszty zarządu finansowane poza projektami – nie są wykazywane w tej pozycji koszty ogólnozakładowe rozliczane w budżetach poszczególnych projektów merytorycznych.

15. Pozostałe przychody operacyjne

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku
Zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	644,91	1 580,97
- przychody dotyczące lat ubiegłych	638,88	0,00
- inne	6,03	0,00
Razem	644,91	1 580,97

16. Pozostałe koszty operacyjne

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku
Strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne, w tym:	5 301,20	1 233,19
- koszty dotyczące lat ubiegłych	5 299,15	0,00
- inne	2,05	1 233,19
Razem	5 301,20	1 233,19

17. Przychody finansowe

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- odsetki od kontrahentów		
- odsetki budżetowe		
- odsetki bankowe	1 553,66	0,00
Przychody ze zbycia inwestycji:	0,00	0,00
Otrzymane dywidendy:	8 000,00	0
Inne, w tym:	11,75	0,00
- różnice kursowe	11,75	0,00
- pozostałe		
Razem	8 011,75	0,00

18. Koszty finansowe

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku
Odsetki, w tym:	211,00	3,47
- odsetki dla kontrahentów	119,00	3,40
- odsetki od otrzymanych pożyczek		
- odsetki budżetowe	92,00	0,07
Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	0,00	0,00
Inne, w tym:	38,46	263,81
- różnice kursowe	38,46	263,81
Razem	249,46	267,28

19. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych (przeciętna liczba zatrudnionych)

Na dzień bilansowy 8 osób było zatrudnionych w ramach stosunku pracy. W trakcie roku w ramach umów cywilnoprawnych wykonywały prace na rzecz Towarzystwa 70 osób.

Wyszczególnienie według grup zawodowych	etaty
Zatrudnienie razem, w tym pracownicy umysłowi	6,1

20. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

Członkowie Zarządu oraz Komisji Rewizyjnej Towarzystwa nie pobierają żadnego wynagrodzenia z tytułu sprawowania funkcji i pełnienia obowiązków w organach zarządczych i kontrolnych. Otrzymane przez członków Zarządu i Komisji Rewizyjnej w roku 2022 wynagrodzenia w całości dotyczyły wykonywania prac i zadań związanych z projektami merytorycznymi prowadzonymi przez Towarzystwo.

21. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości dokonane w trakcie roku obrotowego

Nie dotyczy.

22. Wykaz spółek, w których Towarzystwo posiada udziały

Towarzystwo jest powiązane kapitałowo ze spółką DOBRE POMYSŁY „E” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Towarzystwo posiada w przedmiotowej spółce w liczbie 80 udziałów o łącznej wartości 8.000 zł.

Wykaz spółek, w których Towarzystwo posiada udziały.

Lp.	Nazwa Spółki	Siedziba Spółki	% udziałów w kapitale	% udziału w ogólnej liczbie głosów
1	DOBRE POMYSŁY „E”	02-013 Warszawa, ul. W.H. Lindleya 16	100,00 %	100,00%

Towarzystwo zgodnie z art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

23. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat

Jednostka do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat przyjęta kurs średni NBP z dnia 30 grudnia 2022 roku 1 EUR = 4,6899 zł.

Zarząd Towarzystwa

Marta Białek-Graczyk

Ewa Kominek

Magdalena Rosochacka-Gmitrzak

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Towarzystwa

Małgorzata Zastapiło

Warszawa, dnia 28 czerwca 2023 roku