INFORMACJA DODATKOWA

OGÓLNOPOLSKA FEDERACJA ORGANIZACJI POZARZADOWYCH

00-031 WARSZAWA ul. SZPITALNA 5/3

za okres od 1 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022

1 Informacje o wszelkich zobowiązaniach finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie, ze wskazaniem charakteru i formy wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Jednostka podjęła dwa zobowiązania wekslowe, które są wymogiem związanym z dotacjami:

- Weksel in blanco, wystawiony 29.10.2021 r. na Fundację im. St. Batorego, w związku z realizacją projektu pod nazwą „Demokracja to partycypacja - Szkoła Reprezentacji i Partycypacji Społecznej", finansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego (nr wniosku nr K2d/0836), wartość zabezpieczenia: 74 644 EUR (siedemdziesiąt cztery tysiące sześćset czterdzieści cztery euro).

- Weksel in blanco, 09.11.2022 r. wystawiony na Fundację im. St. Batorego, w związku z dotacją instytucjonalną, finansowaną ze środków Norweskiego Mechanizmu Finansowego (nr wniosku KI/0124), wartość zabezpieczenia: 100 000 EUR (sto tysięcy euro).

2 Informacje o kwotach 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 występują

3 Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a ***2021***

środki trwałe	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
środki trwałe razem	*14 828,97*			*14 828,97*
wartości niematerialne i prawne	*1 223,85*			*1 223,85*
Razem	**16 052,82**	**0,00**	**0,00**	**16 052,82**

umorzenie środków trwałych	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
środki trwałe razem	*14 828,97*			*14 828,97*
wartości niematerialne i prawne	*1 223,85*			*1 223,85*
Razem	**16 052,82**	**0,00**	**0,00**	**16 052,82**

2022

środki trwałe	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
środki trwałe razem	*14 828,97*		*14 828,97*	*0,00*
wartości niematerialne i prawne	*1 223,85*		*1 223,85*	*0,00*
Razem	**16 052,82**	**0,00**	**16 052,82**	**0,00**

umorzenie środków trwałych	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
środki trwałe razem	*14 828,97*		*14 828,97*	*0,00*
wartości niematerialne i prawne	*1 223,85*		*1 223,85*	*0,00*
Razem	**16 052,82**	**0,00**	**16 052,82**	**0,00**

b

inwestycje długoterminowe	stan na początek roku		stan na koniec roku
udziały w Kooperatywie Pozarządowej	***600,00***	*udziały w Kooperatywie Pozarządowej*	***600,00***

c

należności	stan na początek roku		stan na koniec roku
należności długoterminowe	***14 580,00***	*należności długoterminowe*	***14 580,00***
należności krótkoterminowe	***32 109,88***	*należności krótkoterminowe*	***170 520,82***

Na należności długoterminowe składają się kaucje z tytułu najmu lokalu. Dokonano w tym zakresie reklasyfikacji należności w 2021 roku.
Należności krótkoterminowe wynikają z bieżących należności z tytułu realizowanych projektów oraz z tytułu prowadzonej działalności własnej.

d	**zapasy**	stan na początek roku		stan na koniec roku
	towary, produkty, wyroby gotowe	***0,00***	*towary, produkty, wyroby gotowe*	***0,00***

e	**inwestycje krótkoterminowe- środki pieniężne**	*środki w walucie*		*środki przeliczone na PLN*	
		stan na początek roku	**stan na koniec roku**	**stan na początek roku**	**stan na koniec roku**
	środki pieniężne w kasie			*0,00*	*0,00*
	środki pieniężne w banku			*408 311,57*	*407 244,24*
	złoty polski			*408 311,57*	*407 244,24*
	lokacyjne rachunki bankowe			*48 696,51*	*0,00*
	złoty polski			*48 696,51*	*0,00*
	inne środki pieniężne				
	Razem			**457 008,08**	**407 244,24**

Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych.

f	**podział zobowiązań**	stan na początek roku		stan na koniec roku
	zobowiązania długoterminowe	***0,00***	*zobowiązania długoterminowe*	***0,00***
	zobowiązania krótkoterminowe	***16 113,15***	*zobowiązania krótkoterminowe*	***46 081,40***

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się bieżące zobowiązania handlowe z tytułu zakupu towarów i usług, otrzymane kaucje oraz otrzymana pożyczka krótkoterminowa z terminem wymagalności w następnym roku obrotowym (kwota 40.000,00 PLN, odsetki 5% w skali roku, termin spłaty 31/05/2023).

g	**rozliczenia międzyokresowe**	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
	długoterminowe -koszty	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	krótkoterminowe -koszty	*0,00*	*0,00*		*0,00*
	rozliczenia międzyokresowe -przychody	*391 271,66*	*407 330,96*	*391 271,66*	*407 330,96*

Rozliczenia międzyokresowe przychodów związane są z dotacjami uzyskiwanych na konkretne działania i akcje. W takim przypadku, w celu zachowania zasad współmierności przychodów i kosztów oraz zasady ostrożności, niewydatkowana kwota jest odraczana w bilansie i ujmowana w pozycji przychodów w kwocie odpowiadającej wysokości kosztów poniesionych na finansowane dotacją działania.

4 Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacje o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

a	**przychody statutowe**	**2022**	**2021**
	nieodpłatna działalność statutowa, w tym:	*1 513 986,62*	*476 174,69*
	składki członkowskie	*17 794,00*	*27 098,00*
	darowizny od osób fizycznych	*19 900,00*	*2 400,00*
	darowizny od osób prawnych		*25 000,00*
	granty, dotacje	*1 472 799,11*	*421 676,69*
	granty Nasz Rzecznik i Nasz Rzecznik Ukraina	*350 326,99*	*0,00*
	granty PAFW	*296 069,30*	*150 511,18*
	granty od European Climate Foundation	*285 172,92*	*104 347,94*
	dotacje Fundacji Stocznia (Aktywni Obywatele) - Fundusze EOG	*216 971,96*	*25 052,99*
	grant Komitety Monitorujące	*222 264,00*	
	grant Fundacji Batorego (Batory rzeczniczy, Wysłuchania)	*101 624,94*	*141 764,58*
	wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	*369,00*	
	pozostała działalność nieodpłatna	*3 493,51*	
	odpłatna działalność statutowa	*11 951,21*	*0,00*
	pozostała działalność statutowa - najem	*24 938,24*	*24 390,28*
	Razem	**1 550 876,07**	**500 564,97**

Dokonano reklasyfikacji przychodów i kosztów usługi podnajmu z działalności odpłatnej do pozostałej działalności statutowej oraz grantów i dotacji do działalności nieodpłatnej.

5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

a	**koszty realizacja zadań statutowych**	**2022**	**2021**
	nieodpłatna działalność statutowa, w tym	*1 471 213,06*	*443 872,33*
	granty, dotacje	*1 458 113,58*	*421 447,98*
	granty Nasz Rzecznik i Nasz Rzecznik Ukraina	*345 499,78*	
	granty PAFW	*295 993,48*	*150 475,96*
	granty od European Climate Foundation	*282 568,05*	*104 347,94*
	dotacje Fundacji Stocznia (Aktywni Obywatele) - Fundusze EOG	*216 971,96*	*25 052,99*
	grant Komitety Monitorujące	*215 096,59*	
	grant Fundacji Batorego (Batory rzeczniczy, Wysłuchania)	*101 614,72*	*141 571,09*
	wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	*369,00*	
	pozostała nieodpłatna działalność statutowa	*13 099,48*	*22 424,35*
	odpłatna działalność statutowa	*11 951,21*	*0,00*
	pozostała działalność statutowa - najem	*24 938,24*	*24 390,28*
	Razem	**1 508 102,51**	**468 262,61**

b	**koszty ogólnego zarządu**	**2022**	**2021**
	Razem	**2 283,90**	**0,00**

c	**całkowite koszty w ujęciu rodzajowym**	**2022**	**2021**
	amortyzacja		
	zużycie materiałów i energii	*72 077,36*	*12 459,90*
	usługi obce	*448 442,32*	*186 604,86*
	podatki i opłaty	*2 188,49*	*6 430,77*
	wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	*871 845,25*	*255 477,53*
	pozostałe koszty	*115 832,99*	*7 289,55*
	Razem	**1 510 386,41**	**468 262,61**

6 Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

	stan na początek roku	stan na koniec roku
fundusz statutowy	*51 696,51*	*51 696,51*
Fundusz żelazny	*48 696,51*	*48 696,51*
Fundusz na bieżącą obsługę	*3 000,00*	*3 000,00*

30 marca 2022 została podjęta uchwała, która zmienia założenia odnośnie wysokości funduszy od 2022 r.:
1) planowany fundusz rezerwowy składający się z dotychczasowych środków lokowanych i środków na bieżącą obsługę, które były określone w Regulaminie Funduszu Rezerwowego
2) przyjęcie docelowej kwoty funduszu rezerwowego, która powinna wynosić 50 000 zł

8 czerwca 2022 została podjęta uchwała w sprawie ujęcia Funduszy Rezerwowych w Sprawozdaniu finansowym za rok 2021. Zarząd Ogólnopolskiej Federacji Organizacji Pozarządowych mając na uwadze różnice pomiędzy Funduszami Rezerwowymi, a stanem środków pieniężnych, podjął decyzje o pomniejszeniu Funduszy do stanu faktycznego. W związku z korektą wysokości Funduszy, zmianie uległ wynik finansowy z lat ubiegły

W grudniu 2022 roku podjęto decyzję o rozwiązaniu lokaty dotyczącej Funduszu żelaznego w celu zapewnienia bieżącej płynności finansowej, w związku z realizacją projektów, w któych ostatnia transza przekazywana jest po całkowitej realziacji i zatwierdzeniu projektu. W 2023 roku rozliczenia projektów zostały zatwierdzone i jest planowane powtórne zasilenie Funduszu żelaznego.

7 Dodatkowe dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego i nie uzyskuje środków z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

8 Inne informacje, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

a **kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych**

	2022	2021
euro	*4,6899*	*4,6148*

b **informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

	przeciętne zatrudnienie	
	2022	**2021**
pracownicy umysłowi	*6,4*	*2,8*
pracownicy na stanowiskach roboczych		
pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
uczniowie		
osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych	*0,1*	

c **gwarancje i poręczenia**

W roku obrotowym Jednostka nie była obciążona udzielonymi gwarancjami, poręczeniami oraz innymi zobowiązaniami związanymi z działalnością statutową.

d **informacja o znaczących wydarzeniach dotyczących lat ubiegłych**

Nie występują

Wszystkie inne informacje wymagane ustawą a nie wymienione, w jednostce nie wystąpiły. Wszystkie informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki zostały ujawnione w sprawozdaniu.