

INFORMACJA DODATKOWA

OGÓLNOPOLSKA FEDERACJA ORGANIZACJI POZARZĄDOWYCH

00-031 WARSZAWA ul. SZPITALNA 5/3

za okres od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023

- 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, 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 **2022**

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

2023

środki trwałe	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
<i>środki trwałe razem</i>				0,00
<i>wartości niematerialne i prawne</i>				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

umorzenie środków trwałych	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
<i>środki trwałe razem</i>				0,00
<i>wartości niematerialne i prawne</i>				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

- b **inwestycje długoterminowe**
- | | stan na początek roku | | stan na koniec roku |
|--|-----------------------|--|---------------------|
| <i>udziały w Kooperatywie Pozarządowej</i> | 600,00 | <i>udziały w Kooperatywie Pozarządowej</i> | 600,00 |

- c **należności**
- | | stan na początek roku | | stan na koniec roku |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <i>należności długoterminowe</i> | 14 580,00 | <i>należności długoterminowe</i> | 14 580,00 |
| <i>należności krótkoterminowe</i> | 170 520,82 | <i>należności krótkoterminowe</i> | 47 028,44 |

Na należności długoterminowe składają się kaucje z tytułu najmu lokalu.

Należności krótkoterminowe na początek roku wynikają z należności z tytułu wydatkowania na realizację projektów środków w kwocie przewyższającej otrzymane od donorów. Na kwotę 152 111,46 zł składają się projekty Nasz Rzecznik, Komitety Monitorujące oraz ECF. Pozostała kwota należności wynika z bieżących należności z tytułu prowadzenia działalności własnej, nadwyżki VAT naliczonego nad należnym do zwrotu przez US oraz z nadpłat na poczet urzędów i kontrahentów.

Należności krótkoterminowe na koniec roku wynikają z należności z tytułu wydatkowania na realizację projektów środków w kwocie przewyższającej otrzymane od donorów. Na kwotę 29 953,45 zł składają się projekty ECF i Nasz Rzecznik. Ponadto należności wynikają z nadwyżki VAT naliczonego nad należnym do zwrotu przez US w kwocie 12 891,00 zł oraz nadpłat dokonanych na poczet urzędów, w tym: ZUS, US - kwota 2 512,30 zł. Na kwotę należności składają się również nadpłaty zobowiązań oraz rozrachunki z pracownikami - kwota 1 671,69 zł.

d zapasy	stan na początek roku		stan na koniec roku	
<i>towary, produkty, wyroby gotowe</i>	0,00	<i>towary, produkty, wyroby gotowe</i>	0,00	
<i>zaliczki na poczet dostaw i usług</i>	0,00	<i>zaliczki na poczet dostaw i usług</i>	2 016,32	

e inwestycje krótkoterminowe- środki pieniężne	<i>środki w walucie</i>		<i>środki przeliczone na PLN</i>	
	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
<i>środki pieniężne w kasie</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>środki pieniężne w banku</i>			<i>407 244,24</i>	<i>493 400,93</i>
<i>złoty polski</i>			<i>407 244,24</i>	<i>493 400,93</i>
<i>lokacyjne rachunki bankowe</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>złoty polski</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>inne środki pieniężne</i>				
Razem			407 244,24	493 400,93

Inwestycje krótkoterminowe stanowią środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych.

f podział zobowiązań	stan na początek roku		stan na koniec roku	
<i>zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	<i>zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	
<i>zobowiązania krótkoterminowe</i>	46 081,40	<i>zobowiązania krótkoterminowe</i>	76 876,45	

Na zobowiązania krótkoterminowe na początek roku składają się bieżące zobowiązania handlowe z tytułu zakupu towarów i usług, otrzymana kaucja z tytułu podnajmu lokalu oraz otrzymana pożyczka krótkoterminowa z terminem wymagalności w następnym roku (kwota 40.000,00 PLN).

Zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku wynikają głównie z niewydatkowanych dotacji - kwota 71 629,54 zł. Ponadto na pozostałą kwotę zobowiązań krótkoterminowych składają się bieżące zobowiązania handlowe z tytułu zakupu towarów i usług, otrzymana kaucja z tytułu podnajmu lokalu oraz zobowiązania wobec pracowników - kwota 5 246,91 zł.

g rozliczenia międzyokresowe	stan na początek roku	+ zwiększenia	- zmniejszenia	stan na koniec roku
<i>długoterminowe -koszty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
<i>krótkoterminowe -koszty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
<i>rozliczenia międzyokresowe -przychody</i>	<i>407 330,96</i>	<i>334 903,67</i>	<i>407 330,96</i>	<i>334 903,67</i>

Rozliczenia międzyokresowe przychodów związane są z dotacjami uzyskiwanych na konkretne działania i akcje. W takim przypadku, w celu zachowania zasad współmierności przychodów i kosztów niewydatkowana kwota jest odraczana w bilansie i ujmowana w wysokości nadwyżki otrzymanych przychodów nad poniesionymi kosztami.

- 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	2023	2022
<i>nieodpłatna działalność statutowa, w tym:</i>	<i>1 936 622,97</i>	<i>1 513 986,62</i>
<i>składki członkowskie</i>	<i>25 967,00</i>	<i>17 794,00</i>
<i>darowizny od osób fizycznych</i>	<i>1 200,00</i>	<i>19 900,00</i>
<i>darowizny od osób prawnych, inne podmioty</i>	<i>2 000,00</i>	
<i>granty, dotacje</i>	<i>1 906 622,00</i>	<i>1 472 799,11</i>
<i>granty Civitates -Nasz Rzecznik, Nasz Rzecznik Ukraina</i>	<i>244 151,71</i>	<i>350 326,99</i>
<i>grant NDI -Nasz Rzecznik</i>	<i>84 941,64</i>	
<i>granty PAFW</i>	<i>602 911,36</i>	<i>296 069,30</i>
<i>granty European Climate Foundation</i>	<i>252 074,72</i>	<i>285 172,92</i>

dotacja Fundacji Stocznia -Aktywni Obywatele	135 828,34	182 129,11
dotacja Fundacji Batorego -Aktywni Obywatele Rozwój instyt.	292 473,28	34 842,85
grant Civitates -Komitety Monitorujące	204 649,73	222 264,00
dotacja instytucjonalna Fundacja Batorego		101 624,94
dotacja celowa Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	67 090,43	
grant International Federation of Human Rights (FIDH)	13 015,65	
wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	923,91	369,00
grant Open Society Foundations	2 481,00	
dotacja Gmina Dąbrowa Górń.	6 080,23	
pozostała działalność nieodpłatna	833,97	3 493,51
odpłatna działalność statutowa	2 376,90	11 951,21
pozostała działalność statutowa - najem	20 487,83	24 938,24
Razem	1 959 487,70	1 550 876,07

5 Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

a koszty realizacja zadań statutowych	2023	2022
nieodpłatna działalność statutowa, w tym	1 909 814,26	1 471 213,06
granty, dotacje	1 906 056,22	1 458 113,58
granty Civitates -Nasz Rzecznik, Nasz Rzecznik Ukraina	244 211,01	345 499,78
grant NDI -Nasz Rzecznik	84 941,64	
granty PAFW	602 719,34	295 993,48
granty European Climate Foundation	252 377,30	282 568,05
dotacja Fundacji Stocznia -Aktywni Obywatele	134 699,72	182 129,11
dotacja Fundacji Batorego -Aktywni Obywatele Rozwój instyt.	292 473,28	34 842,85
grant Civitates -Komitety Monitorujące	204 649,73	215 096,59
dotacja instytucjonalna Fundacja Batorego		101 614,72
dotacja celowa Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej	67 090,43	
grant International Federation of Human Rights (FIDH)	13 015,65	
wsparcie działań KIPA (PAKT i PAKT-MK)	923,91	369,00
grant Open Society Foundations	2 481,00	
dotacja Gmina Dąbrowa Górń.	6 473,21	
pozostała nieodpłatna działalność statutowa	3 758,04	13 099,48
odpłatna działalność statutowa	2 376,90	11 951,21
pozostała działalność statutowa - najem	22 515,35	24 938,24
Razem	1 934 706,51	1 508 102,51

b koszty ogólnego zarządu	2023	2022
Razem	6 850,10	2 283,90

c całkowite koszty w ujęciu rodzajowym	2023	2022
amortyzacja		
zużycie materiałów i energii	68 167,71	72 077,36
usługi obce	558 739,56	448 442,32
podatki i opłaty	3 649,38	2 188,49
wynagrodzenia oraz świadczenia na rzecz pracowników	1 163 214,31	871 845,25
pozostałe koszty, w tym podróże służbowe	147 785,65	115 832,99
Razem	1 941 556,61	1 510 386,41

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

7 Dodatkowe dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5% podatku dochodowego od osób fizycznych
Jednostka nie posiada statusu organizacji pożytku publicznego i nie uzyskuje środków z tytułu 1,5% 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

	2023	2022
<i>euro</i>	4,3480	4,6899

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

	przeciętne zatrudnienie	
	2023	2022
<i>pracownicy umysłowi</i>	7,0	6,4
<i>pracownicy na stanowiskach roboczych</i>		
<i>pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju</i>		
<i>uczniowie</i>		
<i>osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych</i>	0,9	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.