

Sprawozdanie finansowe

2022_05_30_10_40_53_jednostkaopwzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-05-30

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

Nazwa Firmy

Regionalne Centrum Wolontariatu

Siedziba

Województwo

świętokrzyskie

Powiat

Kielce

Gmina

Kielce

Miejscowość

Kielce

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

świętokrzyskie

Powiat

Kielce

Gmina

Kielce

Nazwa ulicy

Stefana Żeromskiego

Numer budynku

36

Nazwa miejscowości

Kielce

Kod pocztowy

25-370

Nazwa urzędu pocztowego

Kielce

1C. Identyfikator podatkowy NIP

9591716805

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000244954

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. 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

4B. 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

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

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Majątek trwały Stowarzyszenia wyceniany jest w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Stowarzyszenie stosuje metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 zł umarzane są jednorazowo.

5B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Na wynik finansowy netto składają się: wynik na działalności statutowej, wynik na działalności gospodarczej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik operacji finansowych.

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Stowarzyszenie sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, zgodnie z załącznikiem nr. 6 Ustawy o rachunkowości.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	995 549,04	1 421 617,02
A. Aktywa trwałe	41 773,33	44 400,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	36 773,33	39 400,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	953 775,71	1 377 217,02
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 403,65	46 195,41
III. Inwestycje krótkoterminowe	649 473,01	1 230 178,07
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	300 899,05	100 843,54
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Pasywa razem	995 549,04	1 421 617,02
A. Fundusz własny	16 485,15	113 050,86
I. Fundusz statutowy	6 138,61	6 138,61
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	106 912,25	-107 190,61
IV. Zysk (strata) netto	-96 565,71	214 102,86
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	979 063,89	1 308 566,16
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 742,10	22 941,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe	952 321,79	1 285 625,09

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	1 515 165,58	1 399 937,31
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 490 810,73	1 391 040,21
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	24 354,85	8 897,10
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	1 698 462,90	1 252 416,33
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 674 108,05	1 243 512,54
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	24 354,85	8 903,79
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-183 297,32	147 520,98
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 ogólnego zarządu	1 246,16	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-184 543,48	147 520,98
I. Pozostałe przychody operacyjne	22 734,02	997,75
J. Pozostałe koszty operacyjne	2 424,00	0,37
K. Przychody finansowe	67 667,75	75 650,56
L. Koszty finansowe	0,00	10 066,06
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-96 565,71	214 102,86
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-96 565,71	214 102,86

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa	Inf_dod_RCW_2021.pdf
----------------------	----------------------

INFORMACJA DODATKOWA

1. INFORMACJE PORZĄDKOWE

Nazwa jednostki:

REGIONALNE CENTRUM WOLONTARIATU
UL. ŻEROMSKIEGO 36
25-370 KIELCE

Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:

Krajowy Rejestr Sądowy 0000244954
Sąd Rejonowy w Kielcach
Wydział X Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

260059470

NIP: 9591716805

PKD: 8899Z

Członkowie Zarządu:

Wiktor Tutaj - prezes
Magdalena Gwóźdź – wiceprezes
Barbara Biskup – wiceprezes

Przedmiotem działalności Stowarzyszenia jest:

1. Zwiększanie wiedzy z zakresu wolontariatu i upowszechnianie idei pracy wolontariackiej organizowanie i promocja wolontariatu.
2. Aktywizacja młodzieży, działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym organizacja wypoczynku.
3. Wspieranie szeroko pojętej aktywności obywatelskiej ze szczególnym uwzględnieniem działalności wolontariackiej.
4. Prowadzenie działalności edukacyjnej dotyczącej praw człowieka, w tym przeciwdziałania dyskryminacji i przemocy.
5. Działalność na rzecz promocji kultur, integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami.

6. Działalność charytatywna.
7. Promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy.
8. Działalność na rzecz mniejszości narodowych i etnicznych oraz języka regionalnego.
9. Ochrona i promocja zdrowia.
10. Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych.
11. Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości.
12. Działalność na rzecz kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego.
13. Działalność na rzecz ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego.
14. Upowszechnianie i ochrona wolności i praw człowieka oraz swobód obywatelskich, a także działań wspomagających rozwój demokracji.
15. Pomocy społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób.
16. Działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.
17. Animowanie, organizowanie i promowanie współpracy organizacji pozarządowych z organami administracji rządowej i samorządowej oraz środowiskami biznesu.
18. Rozszerzanie wiedzy o wolontariacie i organizacjach pozarządowych w Polsce i za granicą.
19. Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej.
20. Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych.
21. Działalność na rzecz nauki, szkolnictwa wyższego, edukacji, oświaty i wychowania.
22. Promocja Rzeczypospolitej Polskiej za granicą.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowana ujęte wg PKD w dziale 9499Z

Działalność związana z pomocą społeczną, pomocą działaczom społecznym ujęte wg PKD w dziale 8899Z

2. PREZENTACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Stowarzyszenie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01-01-2021 roku i kończący się 31-12-2021 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Stowarzyszenie.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok, zgodnie z art., 64 ust. 1 pkt.4 ustawy o rachunkowości nie podlega badaniu.

Stowarzyszenie nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH

Niniejsze sprawozdanie zawiera dane finansowe za rok 2021 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2020.

4. STOSOWANE METODY I ZASADY RACHUNKOWOŚCI ORAZ METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej stowarzyszenia.

Wynik finansowy stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 BILANS

4.1.1 Rzeczowe aktywa trwałe - wykazuje się zaliczone do aktywów trwałych: środki trwałe, środki trwałe w budowie wycenione wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.1.2 Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych – wykazuje się materiały i towary wycenione wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

4.1.3. Należności krótkoterminowe - wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty. Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

4.1.4. Środki pieniężne – wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. Środki pieniężne w drodze.

4.1.5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – wykazuje czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4.1.6. Fundusz statutowy – wykazuje się w wysokości określonej w statucie.

4.1.7. Zobowiązania – wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publicznoprawnych o okresie wymagalności do 12 miesięcy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Majątek trwały Stowarzyszenia wyceniany jest w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Stowarzyszenie stosuje metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarzane są jednorazowo.

4.2. Rachunek wyników

4.2.1 Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje, dodatni wynik finansowy za rok poprzedni oraz przychody z działalności gospodarczej.

4.2.2. Koszty

Koszty Stowarzyszenia to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem, koszty administracyjne, ujemny wynik finansowy za rok poprzedni oraz koszty z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej.

5. 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.

Stowarzyszenie nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

6. 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.

Stowarzyszenie nie udziela kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

7. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek Stowarzyszenia składają się

a) aktywa trwałe - stanowią kwotę 41.773,33zł:

- rzeczowe aktywa trwałe – 36.773,33zł;
- inwestycje długoterminowe – 5.000,00zł. Udziały w spółce AXIS Point sp. z o. o.

b) Aktywa obrotowe - stanowią kwotę 953.775,71zł:

- środki finansowe w kasie – 1.000,00zł;
- środki pieniężne w banku – 648.473,01zł;
- należności krótkoterminowe – 3.403,65zł;
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – 300.899,05zł.

Razem aktywa: 995.549,04zł.

c) Pasywa:

- Fundusz statutowy – 6.138,61zł;
 - Zysk z lat ubiegłych – 106.912,25zł;
 - Strata netto – 96.565,71zł;
 - Zobowiązania krótkoterminowe – 26.742,10zł;
 - Rozliczenia międzyokresowe – 952.321,79zł.
- Razem pasywa: 995.549,04zł.

Kwota 952.321,79zł stanowi niewykorzystane środki z projektów:

- TRY VET – 10.444,15zł;
- AETS – 42.661,00zł;
- KALEJDOSKOP SOLIDARNOŚCI – 32.540,17zł;
- PROPELLERS – 396.170,02zł;
- WOLONTARIAT W TERAPII II -23.273,86zł;
- YOUTH NEW PERSONAL & EMPLOYABLE SKILLS DEVELOPMENT – 18.940,65zł;
- REFLECT – A STRATEGICAL APPROACH TOWARDS THE LEARNING PROCESS – 10.131,72zł;
- EXCHANGE OF GOOD PRACTICES FOR PROMOTING VIRTUAL EDUCATION AMONG ADULT PEOPLE – 8.619,74zł;
- GOOD DEEDS DAY 2021 – 7.884,00zł;
- MIEJSCE DLA KAŻDEGO – KAŻDY DLA MIEJSCA – 24.611,65zł;
- ZJEDNOCZENI PRZEZ ZROZUMIENIE – 14.286,06zł;
- INCLUSIVE BUBBLES – 19.905,80zł;
- SPORT COMMUNITY REPORTED – 32.113,15zł;
- WSCHÓD LIDERÓW – 31.233,09zł;
- LEADERSHIP 2021 – 76.093,97zł;
- SOCIAL INCLUSIN THROUGH EDUCATIONAL PILLS AND GAMIFICATION – 58.250,34zł;
- PARTNERSTWO DLA WOLONTARIATU 2021 – 71,30zł;
- WORK BASED LEARNING – PATHWAY TO YOUTH EMPOWERMENT – 13.183,69zł;
- SPORT & NFE – A PATHWAY TO COMMUNITY DEVELOPMENT – 5.244,63zł;
- LESSON FROM LOCKDOWN – 12.706,58zł;
- GOOD DEEDS DAY – SPOTKANIA SIECIUJĄCE – 2.240,65zł;

- OUR HOME, OUR RESPONSIBILITY – 81.037,63zł;
- AKCJA AKCEPTACJA – 25.877,94zł;
- ODETCZNIJ, JESTEŚ U SIEBIE! – 4.800,00zł.

8. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

a) Przychody działalności statutowej w tym:	1.515.165,58
- przychody z działalności nieodpłatnej w tym:	1.490.810,73
- 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	670,50
- darowizny w tym:	9.751,31
- osoby fizyczne	9.751,31
- osoby prawne	0,00
- składki członkowskie	392,00
- dotacje	1.458.152,56
- inne	4.967,81
- przychody z działalności odpłatnej	24.354,85
b) Pozostałe przychody operacyjne	22.734,02
c) Przychody finansowe	67.667,75

9. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych.

a) Koszty działalności statutowej: w tym	1.698.462,90
- koszty działalności nieodpłatnej	1.674.108,05
- koszty działalności odpłatnej	24.354,85
c) Koszty finansowe	0,00
d) Koszty operacyjne	2.424,00

10. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W 2021 roku nie nastąpiła zmiana wielkości funduszu statutowego.

11. 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.

Regionalne Centrum Wolontariatu posiada status organizacji pożytku publicznego, z tego tytułu w roku 2021 otrzymało 670,50zł, środki te nie zostały wykorzystane.

12. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

Informacja o dokonanych w roku obrotowym zmianach zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeśli 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.

W roku obrotowym nastąpiła zmiana zasad (polityki) rachunkowości.

13. Inne informacje, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym wystąpiło ryzyko niekwalifikowalności wszystkich poniesionych kosztów w ramach projektów: Wolontariat w terapii II oraz Miejsce dla każdego-każdy dla miejsca. W związku z czym poniesione koszty w wyżej wymienionych projektach zostały ujęte jako koszty statutowe, natomiast przychody zostały zawieszony na rozliczeniach międzyokresowych przychodów ze względu na zagrożenie ich zwrotu.