

Sprawozdanie finansowe

2022_03_22_10_54_31__FORUM-DIALOGU.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

2022-06-16

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

Forum Dialogu

Siedziba

Województwo

MAZOWIEC KIE

Powiat

WARSZAWA

Gmina

WARSZAWA

Miejscowość

WARSZAWA

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

WARSZAWA

Gmina

WARSZAWA

Nazwa ulicy

KRAKOWSKIE PRZEDMIEŚCIE

Numer budynku

6

Nazwa miejscowości

WARSZAWA

Kod pocztowy

00-325

Nazwa urzędu pocztowego

WARSZAWA

1C. Identyfikator podatkowy NIP

6312246582

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

0000066984

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),

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – wycenia się według cen nabycia;

3) inwestycje krótkoterminowe – w okresie sprawozdawczym wystąpiły środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, które wyceniane są według wartości nominalnej;

4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe,

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące progi:

- cena nabycia poniżej 2500,00zł

- cena nabycia od 2500,00zł do 10 000,00zł

- cena nabycia powyżej 10 000,00 zł

• środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 2500,00 zł Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając jednocześnie do ewidencji pozabilansowej o ile cena nabycia przekracza 1500,00 zł.

• środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej pomiędzy 2.500,00 zł a 10

• środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł Fundacja zalicza do aktywów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do użytku ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla nabytego składnika, który to okres decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środków trwałych do użytku. Fundacja dokonuje umorzenia środków trwałych, stosując metodę liniową dla wszystkich tytułów, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności

Fundacja przyjęła, iż wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przekraczające 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych aktywów, a nieprzekraczające 3.500,00 zł uznawane są za koszty bieżącego okresu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie, wyceniane są wg wartości netto tzn. w wartości początkowej powiększonej o ulepszenia i pomniejszonej o dokonywane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

5) materiały i towary - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;

6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie

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

5B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki za w/w okres 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.

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostki mające siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Fundacja wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

5D. pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania, nie są znane żadne okoliczności które mogą stanowić zagrożenie na kontynuowanie działalności.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	495 615,27	613 014,70	0,00
A. Aktywa trwałe	13 720,34	13 720,34	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	13 720,34	13 720,34	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	481 894,93	599 294,36	0,00
I. Zapasy	4 886,58	54 671,42	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 414,79	1 383,29	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	410 965,00	503 890,69	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	63 628,56	39 348,96	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	495 615,27	613 014,70	0,00
A. Fundusz własny	371 276,13	332 528,83	0,00
I. Fundusz statutowy	88 741,68	88 741,68	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	243 787,15	28 350,43	0,00
IV. Zysk (strata) netto	38 747,30	215 436,72	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 339,14	280 485,87	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 966,77	10 192,28	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	110 372,37	270 293,59	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	2 696 507,66	2 665 471,45	0,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 246 436,03	2 086 819,25	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	-3 000,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	450 071,63	581 652,20	0,00
B. Koszty działalności statutowej	2 144 507,90	1 842 727,89	0,00
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 144 507,90	1 842 427,89	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	300,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	551 999,76	822 743,56	0,00
D. Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	577 339,75	576 112,59	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-25 339,99	246 630,97	0,00
I. Pozostałe przychody operacyjne	189,09	72 232,94	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	2 607,80	746,76	0,00
K. Przychody finansowe	66 789,29	44,30	0,00
L. Koszty finansowe	81,29	102 527,73	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	38 949,30	215 633,72	0,00
N. Podatek dochodowy	202,00	197,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	38 747,30	215 436,72	0,00

INFORMACJA DODATKOWA za okres 01-01-2021 do 31-12-2021
FORUM DIALOGU

1.

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 nie posiada innych zobowiązań finansowych niż wykazane w bilansie .

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;

Jednostka nie udzieliła zaliczek i kredytów dla członków organów administrujących, zarządzających i nadzorujących.

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

A/ Rozliczenie majątku trwałego za okres sprawozdawczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (nabycie)	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 830,00	-	-	20 830,00
2.	Inne środki trwałe	66 477,82	-	-	66 477,82
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 128,00	-	-	15 128,00
	Razem	102 435,82	-	-	102 435,82

B/ Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za okres sprawozdawczy

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia (amortyzacja bieżąca)	Zwiększenia (korekta)	Zmniejszenia (korekta)	Stan na koniec roku
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 830,00	-	-	-	20 830,00
2.	Inne środki trwałe	66 477,82	-	-	-	66 477,82
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 128,00	-	-	-	15 128,00
	Razem	102 435,82	-	-	-	102 435,82

C/ Pozostałe

Zapasy, w tym:	4 886,58
<i>Zaliczka – zakup usługi</i>	<i>1,00</i>
<i>Magazyn – książki, albumy, DVD</i>	<i>4 885,58</i>

Należności krótkoterminowe, w tym:	2 414,79
<i>Rozrachunki z pracownikami</i>	<i>1 284,51</i>
<i>Należności od kontrahentów</i>	<i>1 130,28</i>

Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	410 965,00
<i>Środki zgromadzone w kasie</i>	<i>16 759,30</i>
<i>Środki zgromadzone na rachunkach bankowych</i>	<i>394 205,70</i>

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	63 628,56
<i>Domeny internetowe, ubezpieczenia, polisy</i>	<i>3 344,05</i>
<i>Koszty poniesione przez Fundację czekające na refundację z dotacji prywatnych/darowizn celowych</i>	<i>60 284,51</i>

Zobowiązania krótkoterminowe, w tym	13 966,77
Rozrachunki z kontrahentami	7 157,94
Zobowiązania publiczno-prawne	6 108,72
Pozostałe rozrachunki z pracownikami	700,11

Należności długoterminowe, w tym:	13 720,34
<i>kaucje</i>	<i>13 720,34</i>

Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	110 372,37
<i>Otrzymane darowizny/dofinansowania, które nie zostały wykorzystane w roku 2021</i>	<i>104 735,32</i>
<i>Usługi roku 2021, zafakturowane w roku 2022</i>	<i>5 637,05</i>

D/ Rozliczenie kapitałów za okres sprawozdawczy

		stan na 31-12-2020 r.	zwiększenie	zmniejszenia	stan na 31-12-2021 r.
I	Kapitał podstawowy	88 741,68	-	-	88 741,68
II	Kapitał zapasowy	-	-	-	-
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	28 350,43	215 436,72	-	243 787,15
VI	Zysk (strata) netto	-	38 747,30	-	38 747,30
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
Razem	Kapitał	117 092,11	254 184,02	-	371 276,13

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 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych;

		Stan na 31.12.2021
I	Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	2 696 507,66
IA	Dotacje/darowizny od instytucji prywatnych	2 247 569,64
IB	Darowizny od osób fizycznych	285 163,90
IC	Darowizny od osób prawnych	18 300,00
ID	Dotacja z Funduszy EOG – Aktywni Obywatele	145 474,12
II	Przychody z działalności statutowej odpłatnej	0,00
III	Przychody z działalności gospodarczej	0,00
IV	Pozostałe przychody operacyjne	189,09
V	Przychody finansowe	66 789,29
Suma	-	2 763 486,04

5) informacja o strukturze poniesionych kosztów

		Stan na 31.12.2021
I	Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej	2 144 507,90
IA	Koszty z Funduszy EOG – Aktywni Obywatele	145 474,12
II	Koszty z działalności statutowej odpłatnej	0,00
III	Koszty z działalności gospodarczej	0,00
IV	Pozostałe koszty operacyjne	2 607,80
V	Koszty finansowe	81,29
VI	Koszty ogólnego zarządu	577 339,75
Suma	-	2 724 536,74

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Jednostka nie zwiększała funduszu statutowego.

7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i 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.

8) inne informacje niż wymienione w pkt. 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

W ocenie Zarządu, nie ma danych które nie są wymienione w pkt. 1-7 a które mogłyby istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Jednostki.