

Stowarzyszenie "Towarzystwo Edukacji Antydyskryminacyjnej"
Ks. Ignacego Kłopotowskiego 9/31, 03-718 Warszawa
KRS 0000337613
NIP 1132785116
REGON 142068427

Informacje ogólne dot. sprawozdania finansowego za rok 2023

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

Stowarzyszenie "Towarzystwo Edukacji Antydyskryminacyjnej"
Ks. Ignacego Kłopotowskiego 9/31, 03-718 Warszawa
KRS 0000337613
NIP 1132785116
REGON 142068427

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,
Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,
01.01.2023 do 31.12.2023

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty bez odpisów.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty bez odsetek.

Fundusz własny wycenia się w wartości nominalnej.

Do rozliczeń międzyokresowych zalicza się jedynie nadwyżkę dotacji otrzymanej nad wydatkowaną, stanowiącą kwotę do wydatkowania po dniu bilansowym. W przypadku prefinansowania kosztów przez Stowarzyszenie wykazywany jest ujemny wynik na projekcie, natomiast przychód powstaje w okresie otrzymania dotacji, tj. otrzymania refundacji poniesionych uprzednio kosztów.

W wyniku finansowym uwzględnia się wszystkie koszty poniesione w danym roku w ramach danego projektu oraz otrzymane i wydatkowane

w danym roku wpływy dotyczące projektu, a także przychody i koszty z działalności odpłatnej dotyczące danego roku.

Sprawozdanie finansowe stowarzyszenia zostało przygotowane w układzie określonym w załączniku 6 do Ustawy o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120, 295, 1598 z późn. zm.).

Stosowane przez jednostkę uproszczenia:

- **rezygnacja ze stosowania rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (art.28b, ust1 uor),**

- **przyjęcia uproszczeń w zakresie stosowania amortyzacji podatkowej dla potrzeb bilansowych (art. 32, ust. 7 uor),**

- **przyjęcia uproszczenia w zakresie niestosowania zasady ostrożności (w zakresie nietworzenia odpisów aktualizujących i rezerw) oraz nietworzenia rozliczeń międzyokresowych biernych na świadczenia pracownicze, w tym emerytalne (art. 7 ust. 2b uor).**

.....

.....

(data i podpis osoby której powierzono

prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli
jednostka kieruje

organ wieloosobowy, wszystkich członków tego
organu)

Stowarzyszenie "Towarzystwo Edukacji Antydyskryminacyjnej"
Ks. Ignacego Kłopotowskiego 9/31, 03-718 Warszawa
KRS 0000337613
NIP 1132785116
REGON 142068427

Informacje uzupełniające do bilansu:

1) kwota wszelkich zobowiązań 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; wszelkie zobowiązania dotyczące emerytur oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych są ujawniane odrębnie,

Wekslami „in blanco” są zabezpieczone następujące projekty (umowy):

1. Weksel in blanco + deklaracja wekslowa dot. projektu **„Kalejdoskop Równości”**, realizowanego w ramach Programu Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny, na podstawie umowy grantowej nr **k1d/0693**, budżet projektu (wartość weksla): 102 480,00 EUR. Realizacja umowy nie jest zagrożona, nie przewidujemy realizacji weksla. Posiadaczem weksla jest Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej.
2. Weksel in blanco + deklaracja wekslowa dot. projektu **„Latarnia Równości 2.0”**, realizowanego w ramach Programu Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny, na podstawie umowy grantowej nr **k2d/0517**, budżet projektu (wartość weksla): 102 480,00 EUR. Realizacja umowy nie jest zagrożona, nie przewidujemy realizacji weksla. Posiadaczem weksla jest Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej.
3. Weksel in blanco + deklaracja wekslowa dot. przekazania **dotacji instytucjonalnej**, finansowanej w ramach Programu Aktywni Obywatele – Fundusz Krajowy, otrzymanej na podstawie „Umowy dotacyjnej dotyczącej wniosku nr **KI/0115**”, budżet projektu (wartość weksla): 100.000 EUR. W tej chwili nie przewidujemy realizacji weksla. Posiadaczem weksla jest Fundacja im. Stefana Batorego.
4. Weksel in blanco + deklaracja wekslowa dot. projektu **„Ludzie między granicami - kryzys azylowy w klasie”**, realizowanego w ramach Programu Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny, na podstawie umowy grantowej nr N2/0192, budżet projektu (wartość weksla): 14.995,00 EUR. Projekt został zamknięty, rozliczony, sprawozdanie końcowe zostało zaakceptowane, wypłacono także ostatnią transzę środków, prefinansowaną przez naszą organizację. Jednak odebranie lub zniszczenie weksla i deklaracji wekslowej możliwe jest dopiero po akceptacji sprawozdania z całego Programu Aktywni Obywatele na przełomie 2025/2026 roku. Nie przewidujemy realizacji weksla. Posiadaczem weksla jest Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej.

2) kwota 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,

0,00 zł

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach,

a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły,

b) Należności krótkoterminowe na dzień bilansowy – 19 141,79 zł,

c) Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy – 224 146,64 zł,

d) Wynik finansowy – w 2023 roku osiągnięto zysk w kwocie 38 611,49 zł,

e) Zobowiązania krótkoterminowe na dzień bilansowy – 62 178,24 zł.

f) Zastosowano rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu wpływu środków z dotacji na realizację następujących projektów:

Kwoty dotacji pozostające do wykorzystania w następnych okresach sprawozdawczych	Na dzień 31.12.2022r. (w PLN)	Na dzień 31.12.2023r. (w PLN)
Projekt "Kalejdoskop Równości"	50 967,71	0,00
Projekt "Latarnia Równości 2.0"	192 578,63	83 383,05
Projekt "Z troską o równość" RegenerAkcja	1 598,82	1 598,82
Projekt "Projekt instytucjonalny"	221 994,00	20 836,82
Projekt "Fundacja dla Odmiany – TEA+ZHP"	3 900,00	0,00
Działalność odpłatna	11 745,00	0,00
Razem	482 784,16	105 818,69

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,

Rodzaj przychodu	Kwota przychodu 2022	Kwota przychodu 2023
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	512 803,47 zł	774 360,65 zł
Projekt CEE Prevent NET	-540,22 zł	0,00 zł
Projekt "Engaging Disengaged in Transition" Erasmus+	0,00 zł	-2 266,00 zł
Projekt "Latarnia Równości. Pozytywnie o edukacji antydyskryminacyjnej"	134 580,00 zł	32 600,12 zł
Projekt „European networking for resilient and long-term inclusion strategies (Ulex)“	7 293,72 zł	8 462,31 zł
Projekt "Z troską o równość" RegenerAkcja	14 271,19 zł	0,00 zł
Projekt "Kalejdoskop Równości"	177 967,49 zł	224 482,23 zł
Projekt "Ludzie między granicami - kryzys azylowy w klasie"	63 646,35 zł	0,00 zł
Projekt "Latarnia Równości 2.0"	34 763,00 zł	279 140,21 zł
Projekt „Projekt instytucjonalny”	13 201,00 zł	201 157,18 zł

Składki członkowskie	4 351,00 zł	4 410,00 zł
OPP 1%	3 508,80 zł	5 043,60 zł
Darowizny	59 761,14 zł	21 331,00 zł
Przychody z działalności statutowej odpłatnej	90 898,06 zł	118 100,49 zł
Przychody z działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe przychody operacyjne	2 440,96 zł	18,11 zł
Przychody finansowe	0,00 zł	870,51 zł
SUMA PRZYCHODÓW	606 142,49 zł	893 349,76 zł

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów

Rodzaj kosztu	Kwota kosztu 2022	Kwota kosztu 2023
Koszty działalności statutowej nieodpłatnej	511 779,76 zł	733 943,97 zł
Projekt "Latarnia Równości. Pozytywnie o edukacji antydyskryminacyjnej"	173 343,18 zł	0,00 zł
Projekt "European networking for resilient and long-term inclusion strategies (Ulex)"	21 806,96 zł	0,00 zł
Projekt "Z troską o równość" RegenerAkcja	14 271,19 zł	0,00 zł
Projekt "Kalejdoskop Równości"	177 967,49 zł	248 656,81 zł
Projekt "Ludzie między granicami - kryzys azylowy w klasie"	66 995,95 zł	-2 500,00 zł
Projekt "Latarnia Równości 2.0"	34 763,00 zł	279 140,21 zł
Projekt "Projekt instytucjonalny"	13 201,00 zł	201 157,18 zł
Koszty pokryte z 1%	0,00 zł	167,83 zł
Pozostałe koszty statutowe pozaprojektowe	9 430,99 zł	7 321,94 zł
Koszty działalności statutowej odpłatnej	100 747,56 zł	119 480,67 zł
Koszty działalności gospodarczej	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	224,82 zł	1 083,63 zł
Koszty finansowe	715,65 zł	108,00 zł
SUMA KOSZTÓW	613 467,79 zł	854 616,27 zł

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

-

7) jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej 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;

	2022r.	2023r.
--	--------	--------

Przychody OPP 1%	3 508,80 zł	5 043,60 zł
Koszty pokryte z 1%	0,00 zł	167,83 zł

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.

Wyliczenia do rozliczenia podatku CIT

przychody podatkowe, art.12 ustawy CIT	Kwota otrzymana	Podstawa zwolnienia
Projekt "Latarnia Równości. Pozytywnie o edukacji antydyskryminacyjnej"	32 600,12 zł	art.17 ust.1 pkt 23
Projekt "Kalejdoskop Równości"	173 514,52 zł	art.17 ust.1 pkt 23
Projekt "Latarnia Równości 2.0"	169 944,63 zł	art.17 ust.1 pkt 23
Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji – ULEX Erasmus+	8 462,31 zł	art.17 ust.1 pkt 53
Projekt "Engaging Disengaged in Transition" Erasmus+	-2 266,00 zł	art.17 ust.1 pkt 53
Fundusz dla Odmiany	-4 900,00 zł	
Darowizny	21 331,00 zł	
Składki członkowskie	4 410,00 zł	art.17 ust.1 pkt 40
Przychody 1%	5 043,60 zł	
Przychody działalność odpłatna	106 355,49 zł	
Pozostałe przychody operacyjne	18,11 zł	
Pozostałe przychody finansowe	870,51 zł	
Przychody razem	515 384,29 zł	

koszty:	Kwota KUP	Podstawa wyłączenia z KUP
Projekt "Kalejdoskop Równości"	0,00 zł	NKUP art.16 ust.1 pkt 58
Projekt "Latarnia Równości 2.0"	0,00 zł	NKUP art.16 ust.1 pkt 58
Projekt "Projekt instytucjonalny"	0,00 zł	NKUP art.16 ust.1 pkt 58
Koszt 1%	167,83 zł	KUP
Koszty działalności nieodpłatnej pozaprojektowe	6 843,68 zł	KUP
Koszt działalność odpłatna	115 520,67 zł	KUP
Pozostałe koszty operacyjne	309,19 zł	KUP
Pozostałe koszty finansowe	0,00 zł	KUP
Koszty razem	122 841,37 zł	

Zwolnienia art. ustawy CIT	Kwota	
-----------------------------------	--------------	--

17.1.23	376 059,27 zł	Fundusze norweskie
17.1.40	4 410,00 zł	Składki członkowskie
17.1.53	6 196,31 zł	Erasmus
17.1.6c	4 516,64 zł	OPP
Razem	391 182,22 zł	

Opodatkowane zostały koszty postępowań Skarbowych automatycznie ściągnięte z konta bankowego oraz zapłacone odsetki do podatku VAT-9M, w łącznej kwocie 1360,70zł.

Podatek dochodowy do zapłaty 122zł.

9) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym,

W marcu 2024r. przekazano darowiznę dla Stowarzyszenia Kultura Równości w kwocie 43298,78zł na realizację celów i misji Ulicy Siostrzanej.

Warszawa, 28 maj 2024r.

(data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Bilans dla organizacji pozarządowych
Sprawozdanie na dzień 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2023	Wartość na dzień 31/12/2023
AKTYWA	533 707,30	243 288,43
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	533 707,30	243 288,43
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	22 234,94	19 141,79
III. Inwestycje krótkoterminowe	511 472,36	224 146,64
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	533 707,30	243 288,43
PASYWA	533 707,30	243 288,43
A. Fundusz własny	36 680,01	75 291,50
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	44 005,31	36 680,01
IV. Zysk (strata) netto	-7 325,30	38 611,49
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	497 027,29	167 996,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 243,13	62 178,24
IV. Rozliczenia międzyokresowe	482 784,16	105 818,69
Pasywa razem	533 707,30	243 288,43

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2022	Wartość na dzień 31/12/2023
A. Przychody działalności statutowej:	603 701,53	892 461,14
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	512 803,47	774 360,65
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	90 898,06	118 100,49
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	612 527,32	853 424,64
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	511 779,76	733 943,97
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	100 747,56	119 480,67
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-8 825,79	39 036,50
D. Przychody 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	0,00	0,00
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-8 825,79	39 036,50
I. Pozostałe przychody operacyjne	2 440,96	18,11
J. Pozostałe koszty operacyjne	224,82	1 083,63
K. Przychody finansowe	0,00	870,51
L. Koszty finansowe	715,65	108,00
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-7 325,30	38 733,49
N. Podatek dochodowy	0,00	122,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-7 325,30	38 611,49