

## Informacja dodatkowa

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Fundacja Instytut Spraw Obywatelskich ma złożone weksle in blanco w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi, które stanowią zabezpieczenie podpisanych umów na realizację projektów unijnych. Zobowiązania finansowe organizacji opisane są pkt. 3.

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

Organizacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących oraz nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju. Wypłacane kwoty zaliczek są rozliczane na bieżąco i dotyczą wydatków związanych z działalnością statutową.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

### **Fundacja w 2020 r. posiada:**

#### **1. Aktywa trwale w kwocie 10 315,25 zł stanowiące:**

- Inwestycje długoterminowe w kwocie 5 000,00 zł. Wynikają one z wypłaty kapitału zakładowego dla Grupy INSPRO Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi. Fundacja w dn. 17.12.2012 r. zawiązała spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością o nazwie Grupa INSPRO sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi i objęła w kapitale zakładowym Grupy INSPRO sp. z o.o. 100 (sto) udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy o łącznej wartości nominalnej 5 000,00 zł (pięć tysięcy złotych zero groszy) i pokryła je w całości wkładem pieniężnym
- Należności długoterminowe w kwocie 5 258,25 zł wynikają one z wpłaconych kaucji do najmu lokalu.
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 57,00 zł.

#### **2. Aktywa obrotowe w kwocie 1 825 806,95 zł stanowiące:**

- Należności krótkoterminowe w kwocie 509,54 zł. Wynikają one z nadpłaty składek na ubezpieczenia ZUS w kwocie 296,24 zł, nadpłaty podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 18,00 zł., pozostałych rozrachunków z dostawcami w kwocie 195,30 zł.
- Inwestycje krótkoterminowe w kwocie 1 824 541,96 zł, stanowiące środki pieniężne w kasie 2 797,39 zł i na rachunkach bankowych 1 821 744,57 zł
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w kwocie 755,45 zł.

#### **3. Fundusze własne w kwocie 687 864,36 zł stanowiące:**

- Fundusz statutowy w kwocie 126 477,46 zł.
- Zysk (strata) netto z lat ubiegłych: 44 752,92 zł.
- Zysk (strata) netto: 516 633,98 zł

#### **4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 1 148 257,84 zł stanowiące:**

- Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne 1 551,56
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 1 146 706,28 zł, stanowiące:
- przychody przyszłych okresów projektu Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Centrum KLUCZ w kwocie 23 430,05 zł,
- przychody przyszłych okresów projektu Łódzki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej w kwocie 10 231,42 zł,
- przychody przyszłych okresów projektu Akademii Instytutu Spraw Obywatelskich w kwocie 96 311,18 zł,
- przychody przyszłych okresów zadania publicznego PROO Rozwój instytucjonalny think tanków obywatelskich w kwocie 50,00 zł,
- przychody przyszłych okresów projektu Edukacja społeczeństwa w zakresie nowych technik modyfikacji genetycznej w kwocie 28 633,79 zł,
- przychody przyszłych okresów projektu Europa na kolei – osiągnięcie celów klimatycznych dzięki unijnej inicjatywie kolejowej” w kwocie 42 944,98 zł,
- przychody przyszłych okresów projektu Obywatele Decydują – Gospostrateg w kwocie 945 104,86 zł.

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

**Przychody Fundacji w 2020 r. wyniosły 4 018 583,50 zł, w tym:**

**Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w kwocie 4 009 544,13 zł, w tym:**

- Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej **3 782 439,03 zł** stanowiące:
- przychody projektu Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Centrum KLUCZ w kwocie 1 498 052,81 zł
- przychody projektu Łódzki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej w kwocie 643 929,31 zł,
- przychody projektu Akademia Instytutu Spraw Obywatelskich w kwocie 199 812,82 zł,
- przychody projektu Obywatele Decydują – Gospostrateg w kwocie 621 053,66 zł,
- przychody projektu Bioenergia III w kwocie 25 315,80 zł,
- przychody projektu Regionalny Ośrodek Debaty Międzynarodowej w kwocie 218 540,15 zł,
- przychody zadania publicznego 1 % CIT dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 120 000,00 zł,
- przychody projektu "Wzmocnienie narzędzi prawnych ograniczających zanieczyszczenie spowodowane transportem w Polsce" w kwocie 2 000,00 zł,
- przychody projektu "Europa na kolei – osiąganie celów klimatycznych dzięki unijnej inicjatywie kolejowej" w kwocie 120 464,48 zł,
- przychody zadania publicznego Instytut Spraw Obywatelskich – łapiemy wiatr w żagle w kwocie 172 840,00 zł,
- przychody zadania publicznego PROO Rozwój instytucjonalny think tanków obywatelskich w kwocie 160 430,00 zł.
- Przychody projektów - rozliczenie dotacji z lat ubiegłych projekt w kwocie **17 324,28 zł** w tym:
- przychody projektu REDI OZE 15 322,65 zł
- przychody projektu Łódzki Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej w kwocie 2 001,63 zł.
- Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej – pozostałe w kwocie **62,80 zł**.
- Darowizny w kwocie **157 184,92 zł** w tym:
- darowizny od osób fizycznych wyniosły 157 084,92 zł
- darowizny od osób prawnych wyniosły 100,00 zł
- Przychody z tytułu 1% OPP w kwocie **52 533,10 zł**

**Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego w kwocie 9 000,00 zł.**

**Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 3,64 zł**

**Przychody finansowe w kwocie 35,73 zł.**

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

**Koszty Fundacji w 2020 r. wyniosły 3 501 949,52 zł, w tym:**

**Koszty z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego w kwocie 3 480 125,87 zł.**

**Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego w kwocie 9 000,00 zł.**

**Koszty ogólnego zarządu w kwocie 12 382,06 zł.**

**Pozostałe koszty operacyjne w kwocie 0,33 zł.**

**Pozostałe koszty finansowe w kwocie 441,26 zł.**

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundacja posiada fundusz statutowy w kwocie 126 477,46 zł i jego wartość nie uległa zmianie w 2020 r. Fundusz jest przeznaczony na działalność statutową Fundacji.

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

Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2020 r. wyniosły 52 533,10 zł.

Koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2020 r. wyniosły 8 457,79 zł i zostały wydatkowane na realizację celów statutowych Fundacji.

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

Fundacja w 2020 r. wykazała zmiany w rachunkowym i podatkowym ujęciu przychodów i kosztów.

#### **Przychody:**

Przychody rachunkowe: **4 018 583,50 zł**

Przychody podatkowe: 5 165 283,81 zł

Zwiększenia przychodów podatkowych dotyczą:

- rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 1 146 706,28 zł.

Zmniejszenia przychodów podatkowych dotyczą:

- przychody finansowe w kwocie 5,97 zł.

#### **Koszty:**

Koszty rachunkowe: **3 501 949,52 zł**

Koszty podatkowe: 21 823,65 zł

Zmniejszenia kosztów podatkowych dotyczą:

- koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w kwocie 3 480 125,87 zł.

W 2020 r. w związku z COVID-19 nie wystąpiły istotne zagrożenia mające negatywny wpływ pandemii na sytuację finansową w Fundacji. Miały one natomiast wpływ na sytuację organizacyjną. Zostały wprowadzone dodatkowe zasady utrzymania higieny w biurze, zakupiono środki ochrony osobistej. Pracownicy, którzy zachorowali na COVID-19 przebywali na izolacji, a Ci, którzy mieli kontakt z osobami chorymi - przebywali na kwarantannie.

Wprowadzone zmiany miały wpływ na formę realizacji projektów, min. wprowadzono szkolenia zdalne, ograniczono do minimum delegacje oraz kontakty bezpośrednie z osobami spoza pracowników Fundacji, ograniczono spotkania grupowe. Wprowadzono hybrydowy sposób pracy, a w czasie głębokiego lockdownu pracę zdalną. W związku z ciągle zmieniającą się sytuacją w trakcie pandemii Zarząd na bieżąco monitorował sytuację i wdrażał działania mające na celu zminimalizowanie wpływu skutków pandemii na działalność Fundacji.

Data sporządzenia: 2021-06-17

Data zatwierdzenia: 2021-09-30

Katarzyna Górską

Rafał Górski  
Ilona Pietrzak  
Olaf Swolkień

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości