

Sprawozdane finansowe za 2021 rok

Stowarzyszenie Mierz Wysoko

**ul. Tucholska 39/41 lok. 4
01-618 Warszawa**

Warszawa 2022

WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku

Informacje Ogólne

1. Nazwa organizacji: Stowarzyszenie Mierz Wysoko.
2. Siedziba i adres: ul. Tucholska 39/41/4, 01-618 Warszawa.
3. Stowarzyszenie jest zarejestrowane w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000228527 w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy, w XII Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sadowego.
4. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Za środki trwałe uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 10 000,00 zł. Wydatki na rzeczowe składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do używania. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. W ewidencji wartości niematerialne i prawnych ujmowane są wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższe lub równej 10 000 zł natomiast składniki o wartości niższej są odpisywane bezpośrednio w koszty. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy umorzeniowe, przy czym wartość początkową stanowi cena nabycia. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej a środki w walucie obcej wycenia się według kursu NBP na ostatni dzień roku. Organizacja uwzględniając rodzaj i wartość poszczególnych grup rzeczowych składników aktywów obrotowych posiadanych przez jednostkę stosuje metodę prowadzenia ksiąg pomocniczych zgodnie z art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości. Do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się koszty czynszów, dzierżawy, ubezpieczeń oraz inne koszty następnych okresów sprawozdawczy np. prenumerat itp., gdy ich koszt jednostkowy przekracza 1 200,00 zł są one rozliczane proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych

okresach obrotowych, których dotyczą. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się równowartość środków na świadczenia, które nastąpią w przyszłych okresach w tym otrzymane dotacje, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach oraz otrzymane dotacje na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty dotacji zwiększają przychody działalności statutowej, równoległe do wydatkowania środków – zgodnie z przeznaczeniem dotacji. Zaliczane do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zwiększają równoległe do odpisów amortyzacyjnych – przychody działalności statutowej. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Fundusz statutowy wycenia się w wartości nominalnej. Wynik finansowy ustalony jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Sprawozdanie finansowe za 2021 rok zostało sporządzone według wzoru zamieszczonego w Załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Cele Stowarzyszenia

Celem Stowarzyszenia jest wspieranie młodych ludzi tak, aby mogli oni w pełni wykorzystywać swój potencjał i rozwijać swoje możliwości. Celem Stowarzyszenia w szczególności jest:

- a) wspieranie rozwoju osobistego młodych ludzi poprzez m.in. rozwijanie poczucia pewności siebie, zadowolenia i chęci do życia, wspieranie poczucia autorstwa, walkę z poczuciem bezradności, wykształcanie w młodych ludziach poszanowania dla wielokulturowości i równości, ekologii oraz pacyfizmu; przeciwdziałanie stereotypom rasistowskim i kulturowym oraz dyskryminacji;
- b) działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży;
- c) przekazywanie młodym ludziom umiejętności leaderskich, współpracy i realizowania wymyślanych przez siebie projektów;
- d) rozwój i promocja wolontariatu;
- e) szkolenie dorosłych tak, aby wiedzieli, jak wspierać młodych ludzi;
- f) wspieranie rodziców w wychowywaniu dzieci i integracja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym (młodych ludzi i ich rodzin), przeciwdziałanie uzależnieniom oraz dysfunkcjom społecznym;
- g) upowszechnianie praw człowieka;

- h) prowadzenie działań z zakresu edukacji humanitarnej oraz rozwojowej;
- i) działania na rzecz rozwoju społeczności lokalnych;
- j) działania na rzecz, oświaty oraz wychowania;
- k) wspieranie zdrowego rozwoju młodych ludzi w tym upowszechnianie sportu i ochrona zdrowia wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 i 138) działalności na rzecz osób niepełnosprawnych;
- l) ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego;
- m) turystyki i krajoznawstwa;
- n) działanie na rzecz: innych organizacji w realizowaniu ich celów statutowych, osób prawnych i jednostek organizacyjnych działających na podstawie przepisów o stosunku Państwa do Kościoła Katolickiego w Rzeczypospolitej Polskiej, spółdzielni socjalnych, spółek akcyjnych i spółek z ograniczoną odpowiedzialnością oraz klubów sportowych będących spółkami działającymi na podstawie przepisów ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021

na podstawie załącznika nr 6 – ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	28 819,67	25 150,02
-		
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 678,60	11 008,95
III. Należności długoterminowe	14 141,07	14 141,07
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	39 390,82	75 110,41
I. Zapasy	3 750,00	17 850,00
II. Należności krótkoterminowe	9 447,89	13 107,40
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 046,69	42 244,31
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 146,24	1 908,70
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	68 210,49	100 260,43

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	57 444,94	80 890,59
-		
I. Fundusz statutowy	15 010,54	15 010,54
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	31 580,07	42 434,40
IV. Zysk (strata) netto	10 854,33	23 445,65
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 765,55	19 369,84
-		
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 081,13	65,04
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 684,42	19 304,80
Pasywa razem	68 210,49	100 260,43

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika nr 6 – ustawy o rachunkowości

Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
	2020	2021
2	3	4
Przychody z działalności statutowej	518 350,68	701 413,82
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	439 738,58	504 222,82
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	78 612,10	197 191,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	
Koszty działalności statutowej	507 006,08	685 382,53
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	428 098,86	487 713,05
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	78 907,22	197 669,48
Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	11 344,60	16 031,29
Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	1 234,93	447,96
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	10 109,67	15 583,33
Pozostałe przychody operacyjne	860,87	17 404,37
Pozostałe koszty operacyjne	17,69	9 549,10
Przychody finansowe	0,00	13,00
Koszty finansowe	98,52	5,95
Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	10 854,33	23 445,65
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (M-N)	10 854,33	23 445,65

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku**

1. Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
2. Stowarzyszenie nie posiada zaliczek ani kredytów udzielonych członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.
3. Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach;
 - a) w 2021 roku Stowarzyszenie nie otrzymało, nie nabyło niematerialnych i prawnych;
 - b) stan rzeczowych aktywów trwałych na koniec 2021 roku:

Rzeczowe aktywa trwałe				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki transportu samochód marki Ford Transit	18 348,25	0,00	0,00	18 348,25
Razem	18 348,25	0,00	0,00	18 348,25

Umorzenie rzeczowych aktywów trwałych				
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej	Zmniejszenia Wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
Środki transportu samochód marki Ford Transit	3 669,65	3 669,65	0,00	7 339,30
Razem	3 669,65	3 669,65	0,00	7 339,30

Na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało niezamortyzowane środki trwałe w postaci środka transportu samochodu marki Ford Transit o wartości 11 008,95 zł.

- c) na koniec roku 2021 roku wystąpiły następujące należności długoterminowe:

Należności długoterminowe w tym	14 141,07
- należności z tyt. kaucji za lokal	14 141,07

- d) na koniec 2021 roku Stowarzyszenie nie posiadało aktywów obrotowych w postaci inwestycji długoterminowych;
- e) w roku 2021 nie wystąpiły długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów;
- f) w 2021 roku stan zapasów w postaci rowerów na początku roku wyniósł 3 750,00 zł a na koniec roku 17 850,00 zł;
- g) na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało aktywa obrotowe w postaci należności krótkoterminowych;

Należności krótkoterminowe w tym:	13 107,40
- należności z tyt. dostaw i usług	1 400,00
- należności publicznoprawne	2 856,57
- należności z tyt. wynagrodzeń	7 876,66
- pozostałe rozrachunki	974,17

- h) na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało aktywa obrotowe w postaci inwestycji krótkoterminowych:

Inwestycje krótkoterminowe w tym:	42 244,31
- środki pieniężne w kasie	6 905,56
- środki pieniężne na rachunku bankowym (PLN)	35 338,75

- i) na koniec 2021 roku Stowarzyszenie nie posiadało udziałów ani akcji;
- j) na koniec 2021 roku wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów związane z zakupem polisy ubezpieczeniowej w kwocie 1 908,70 zł;
- k) na koniec 2021 roku Stowarzyszenie posiadało fundusz statutowy w kwocie 15 010,54 zł;
- l) w 2021 roku nie utworzono rezerw na należności i zobowiązania;
- m) na koniec 2021 roku nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe;
- n) na koniec 2021 roku wystąpiły następujące zobowiązania krótkoterminowe:

Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	65,04
- zobowiązania z tyt. dostaw i usług	65,04

- o) w rozliczeniach międzyokresowych przychodów ujęto wartość otrzymanej dotacji w kwocie 1 454,80 zł przeznaczonej na sfinansowanie zakupu polisy ubezpieczeniowej w latach kolejnych oraz wartość otrzymanych darowizn rzeczowych 17 850,00 zł, których przeznaczenie zostanie ustalone w kolejnych latach;

4. Informacje o strukturze uzyskanych przychodów;

I. Przychody statutowe ogółem w tym:	701 413,82
1. Nieodpłatna działalności pożytku publicznego w tym:	504 222,82
a) Dotacje w tym:	475 372,69
- dotacja od Nordowego Centrum Wolności CRSO na realizację zadania „Samodzielność z PROO”	302 593,10
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania „Wawerski Klub dla Rodzin”	78 610,59
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania "Aktywny Warszawiak"	61 600,00
- Dotacje z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację działań z zakresu wzmocnienia potencjału mazowieckich organizacji pozarządowych	4 550,00
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację działań edukacyjno-wychowawczych na rzecz mieszkańców Warszawy	8 500,00
- dotacja od Fundacji Rubin na doposażenie warszawski organizacji pozarządowych - regranting	19 519,00
b) Składki członkowskie	100,00
c) Darowizny	25 629,03
d) 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	3 121,10
2. Odpłatna działalności pożytku publicznego:	197 191,00
II. Pozostałe przychody operacyjne	17 404,37
III. Przychody finansowe	13,00
Przychody razem	718 831,19

W 2021 roku Stowarzyszenie uzyskało dofinansowanie wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych z Państwowego Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 14 400,00 zł oraz dofinansowanie w ramach Programu Polska Bezgotówkowa w kwocie 1 304,67 zł przychody te zostały zakwalifikowane, jako pozostałe przychody operacyjne i są ich częścią składową.

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty działalności ujmowane są rodzajowo w zespole „4” a następnie w zespole „5” z podziałem na rodzaje działalności zgodnie ze statutem, tj. na działalność statutową odpłatną i nieodpłatną.

Koszty wg rodzaju ujmowane w zespole „4” w tym:	685 830,49
- amortyzacja	3 669,65
- materiały i energia	77 480,91
- usługi obce	135 851,23
- podatki i opłaty	106,00
- wynagrodzenia	426 362,84
- ubezpieczenia społeczne	32 874,92
- pozostałe koszty	9 484,94

I. Koszty statutowe ogółem w tym:	685 382,53
1. Nieodpłatna działalności pożytku publicznego w tym:	487 713,05
a) Koszty dotacji w tym:	475 372,69
- dotacja od Nordowego Centrum Wolności – CRSO na realizację zadania „ Samodzielność z PROO”	302 593,10
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania „Wawerski Klub dla Rodzin”	78 610,59
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania "Aktywny Warszawiak"	61 600,00
- Dotacje z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację działań z zakresu wzmocnienia potencjału mazowieckich organizacji pozarządowych	4 550,00
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację działań edukacyjno-wychowawczych na rzecz mieszkańców Warszawy	8 500,00
- dotacja od Fundacji Rubin na doposażenie warszawski organizacji pozarządowych - regranting	19 519,00
b) Koszty pozostałej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	12 340,36
2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	197 669,48
II. Pozostałe koszty operacyjne	9 549,10
III. Koszty finansowe	5,95
IV. Koszty ogólnego zarządu	447,96
Koszty razem	695 385,54

Rozliczenie przychodów i kosztów Stowarzyszenia w 2021 roku.

Rodzaj przychodu	Kwota	Rodzaj kosztu	Kwota
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego w tym:	504 222,82	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w tym:	487 713,05
- dotacja od Nordowego Centrum Wolności CRSO na realizację zadania „Samodzielność z PROO”	302 593,10	- dotacja od Nordowego Centrum Wolności CRSO na realizację zadania „Samodzielność z PROO”	302 593,10
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania „Wawerski Klub dla Rodzin”	78 610,59	- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania „Wawerski Klub dla Rodzin”	78 610,59
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania "Aktywny Warszawiak"	61 600,00	- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację zadania "Aktywny Warszawiak"	61 600,00
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację działań z zakresu wzmocnienia potencjału mazowieckich organizacji pozarządowych	4 550,00	- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację działań z zakresu wzmocnienia potencjału mazowieckich organizacji pozarządowych	4 550,00
- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację działań edukacyjnych na rzecz mieszkańców Warszawy	8 500,00	- dotacja z Urzędu m. st. Warszawy na realizację działań edukacyjnych na rzecz mieszkańców Warszawy	8 500,00
- dotacja od Fundacji Rubin na wyposażenie warszawskiej organizacji pozarządowych - regranting	19 519,00	- dotacja od Fundacji Rubin na wyposażenie warszawskiej organizacji pozarządowych - regranting	19 519,00
- składki członkowskie	100,00	- koszty pokryte ze składek członkowskich	-
- przychody z 1%	3 121,10	- koszty pokryte z 1%	2 425,36
- darowizny	25 629,0	- koszty pokryte z darowizn	9 915,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	197 191,00	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego	197 669,48
		Koszty ogólnego zarządu	447,96
Pozostałe przychody operacyjne	17 404,37	Pozostałe koszty operacyjne	9 549,10
Przychody finansowe	13,00	Koszty finansowe	5,95
Ogółem przychody	718 831,19	Ogółem koszty	695 385,54

6. W 2021 roku fundusz statutowy nie uległ zwiększeniu ani zmniejszeniu.
7. Stowarzyszenie w 2021 roku uzyskało kwotę 3 121,10 zł z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, z czego kwota 2 425,36 zł kwota została wykorzystana na cele statutowe Stowarzyszenia.
8. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, które nie zostały ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

W 2021 roku Stowarzyszenie uzyskało przychody z tytułu działalności statutowej w kwocie 701 413,82 zł. w tym z działalności statutowej nieodpłatnej 504 222,82 zł oraz z działalności statutowej odpłatnej 197 191,00 zł, pozostałe przychody operacyjne wyniosły 17 404,37 zł, przychody finansowe w kwocie 13,00 zł.

W 2021 roku Stowarzyszenie poniosło koszty z tytułu działalności statutowej w kwocie 685 382,53 zł w tym z działalności statutowej nieodpłatnej 487 713,05 zł oraz z działalności statutowej odpłatnej 197 669,48 zł, koszty ogólnego zarządu wyniosły 447,96 zł, pozostałe koszty operacyjne wyniosły 9 549,10 zł, koszty finansowe w kwocie 5,95 zł.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 100 260,43 zł, wynik finansowy zamknął się dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 23 445,65 zł. Dodatni wynik finansowy roku 2021 Stowarzyszenie przeznaczy na działalność statutową w przyszłych okresach.

Warszawa dn.

Prowadząca księgi rachunkowe

Warszawa dn.

Zarząd