

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba i adres

Nazwa organizacji: **Komitet Opieki nad Zabytkami Kultury Żydowskiej w Tarnowie**

Kraj: POLSKA Województwo: MAŁOPOLSKIE

Powiat: TARNÓW Gmina: TARNÓW

Ulica: RYNEK

nr domu 20-21 nr lokalu

Miejscowość: TARNÓW Kod pocz. TARNÓW

Poczta: 33-100

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 873-28-24-288 KRS: 0000037501

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2021

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 14.03.2021

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

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. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

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

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

Komitet Opieki nad Zabytkami Kultury Żydowskiej w Tarnowie

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	2 993 826,96	2 993 826,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 993 826,96	2 993 826,96
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	35 956,05	17 307,16
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	28 956,05	17 307,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 000,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 029 783,01	3 011 134,12

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	2 760 158,53	2 989 235,58
I. Fundusz statutowy	422 891,52	484 876,29
II. Pozostałe fundusze	2 275 282,24	2 564 400,52
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	61 984,77	-60 041,23
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	269 624,48	21 898,54
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	269 624,48	21 898,54
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	3 029 783,01	3 011 134,12

Komitet Opieki nad Zabytkami Kultury Żydowskiej w Tarnowie

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	276 857,58	173 528,40
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	276 857,58	173 528,40
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	182 301,64	129 018,64
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	182 301,64	129 018,64
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	94 555,94	44 509,76
D.	Przychody z działalności gospodarczej	1 480,00	6 217,42
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	1 480,00	6 217,42
G.	Koszty ogólnego zarządu	36 197,84	99 995,10
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	59 838,10	-49 267,92
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1 565,05	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	998,27	177,50
L.	Koszty finansowe	416,65	10 950,81
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	61 984,77	-60 041,23
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	61 984,77	-60 041,23

Informacja dodatkowa

sporządzona na dzień 31-12-2021

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 wiarygodności zabezpieczonych rzeczowo;

Stowarzyszenie nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach.

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, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3) Uzupełniająca dane o aktywach i pasywach;

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych oraz gotówka w kasie.

W pozycji zobowiązania ujęte są:

1. składki ZUS oraz zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych od wynagrodzeń wypłaconych w grudniu 2020 r.,
 2. zobowiązanie wobec Syndyka na zabezpieczenie wkładu własnego przy projekcie inwestycyjnym finansowanym ze środków UE i BP
 3. zobowiązanie z tytułu pożyczki udzielonej przez Prezesa KONZKŻ na zabezpieczenie wkładu własnego przy projekcie inwestycyjnym finansowanym ze środków UE i BP
- Zobowiązania zostaną uregulowane w 2021 roku po otrzymaniu ostatniej transzy rozliczenia dotacji inwestycyjnej.
4. dotacja/ darowizna otrzymana od Fundacji Orlen - Groby Odnalezione - termin realizacji upływa 2021 r. Środki pochodzące z dotacji nie zostały jeszcze wydatkowane.

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 działalności statutowej

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- dotacja proj. Galicjaner Stettl	7 000,00 zł
- dotacja proj. XXII Międzynarodowy Tabor Pamięci Romów - Wojewoda Małopolski	15 000,00 zł
- dotacja proj. Mietek na wojnie, wydanie II - MSWiA	20 049,00 zł
- dotacja proj. Abecadło, wydanie II - MSWiA	17 970,00 zł
- dotacja proj. Studia Romologica 13 - MSWiA	25 000,00 zł
- dotacja proj. Studia Romologica 14- MSWiA	35 000,00 zł
- dotacja proj. Synagoga Nowa - UMT	2 350,00 zł
- składki członkowskie:	- zł
- darowiny osób fizycznych:	51 159,40 zł
	<hr/>
	173 528,40 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- przychody ze sprzedaży usług	6 217,42 zł
	<hr/>
	6 217,42 zł

III. Pozostałe przychody

- pomoc publiczna - zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID 19 (zwolnienie ze składek ZUS w ramach Tarczy 2,0)	- zł
- przychody finansowe z różnic kursowych	177,50 zł
	<hr/>
	177,50 zł

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	
- dotacja proj. Galicjaner Stetl	8 359,04 zł
- dotacja proj. XXII Międzynarodowy Tabor Pamięci Romów - Wojewoda Małopolski	15 000,00 zł
- dotacja proj. Mietek na wojnie, wydanie II - MSWiA	20 050,08 zł
- dotacja proj. Abecadło, wydanie II - MSWiA	17 971,08 zł
- dotacja proj. Studia Romologica 13 - MSWiA	27 925,40 zł
- dotacja proj. Studia Romologica 14- MSWiA	36 002,97 zł
- dotacja proj. Synagoga Nowa - UMT	2 710,07 zł
- koszty pokryte z darowizn	45 509,76 zł
	<hr/>
	173 528,40 zł
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	<hr/>
	- zł
III. Pozostałe koszty	
- koszty finansowe	10 950,81 zł
	<hr/>
	10 950,81 zł

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

Fundusz statutowy w bieżącym roku został powiększony o zysk z roku poprzedniego.

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

Stowarzyszenie posiada statut organizacji pożytku publicznego od lipca 2019 r. w 2020 roku uzyskało przychody z tytułu 1% podatku dochodowego w wysokości 371,70 zł. Uzyskany przychód został przeznaczony na dofinansowanie kosztów własnych przy realizacji projektów w 2021 r.

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.

Stowarzyszenie otrzymało darowizny od osób prywatnych i przeznaczyło je na działanie statutowe w zakresie działalności kulturalnej. Informację o otrzymanych darowiznach upubliczniamy w ramach ujawnienia całego sprawozdania finansowego.

Każdorazowo przy realizacji projektów Stowarzyszenie deklaruje poniesienie wkładu własnego osobowego lub rzeczowego. Pracę członków stowarzyszenia i wolontariuszy wyceniono na 30 000,00 zł, natomiast wkład rzeczowy stanowi 50 000,00 zł, co łącznie daje kwotę 80 000,00 zł.