

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**STOWARZYSZENIE  
CENTRUM ROZWIĄZAŃ SYSTEMOWYCH**

**ZA ROK OBROTOWY  
KOŃCĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2019 ROKU**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Nazwa jednostki: Stowarzyszenie „Centrum Rozwiązań Systemowych”  
Siedziba i adres: ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław  
KRS: 0000233060  
NIP: 8982065122  
REGON: 020072780

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

## 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01-01-2019 do 31-12-2019.

## 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 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:

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych). Wynik finansowy i sprawozdanie finansowe sporządza tak, aby za kolejne lata i informacje w nich wynikające były porównywalne.

### Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; w przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia (np. w sytuacji przyjęcia środka trwałego w formie darowizny), wyceny dokonuje się według ceny rynkowej;
- 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe – wg ceny nabycia;
- 4) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, w zależności od tego, która z nich jest niższa;
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;
- 6) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty;
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty;
- 8) kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

### Ustalenie wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Wynik finansowy ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Na wynik finansowy jednostki składają się:

- 1) przychody działalności statutowej (z wyodrębnieniem przychodów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego i pozostałej działalności statutowej);

- 2) koszty działalności statutowej (z wyodrębnieniem kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego i pozostałej działalności statutowej);
- 3) przychody działalności gospodarczej;
- 4) koszty działalności gospodarczej;
- 5) koszty ogólnego zarządu;
- 6) pozostałe przychody i koszty operacyjne;
- 7) przychody i koszty finansowe;
- 8) obciążenia z tytułu podatku dochodowego.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości.

**Spis treści:**

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat
3. Informacja dodatkowa

**Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych**

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

**BILANS****SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2019**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz.	AKTYWA	Stan aktywów na:	
		koniec roku	początek roku
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 126 681,39</b>	<b>535 578,83</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	449 748,18	254 605,88
III.	Inwestycje krótkoterminowe	676 933,21	280 972,95
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA FUNDUSZ STATUTOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 126 681,39</b>	<b>535 578,83</b>

Poz.	PASywa	Stan pasywów na:	
		koniec roku	początek roku
<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>439 593,00</b>	<b>373 922,79</b>
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	373 922,79	486 587,04
IV.	Zysk (strata) netto	65 670,21	-112 664,25
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>687 088,39</b>	<b>161 656,04</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	41 836,48	75 420,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	645 251,91	86 235,40
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 126 681,39</b>	<b>535 578,83</b>

Sporządził  
Andrzej Pytel

Zarząd

**Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych**

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****SPORZADZONY NA DZIEŃ 31-12-2019**

na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>999 302,74</b>	<b>684 564,29</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	999 302,74	684 564,29
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>1 063 930,16</b>	<b>785 198,27</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 063 930,16	785 198,27
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>-64 627,42</b>	<b>-100 633,98</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	378 736,40	287 669,64
E.	Koszty działalności gospodarczej	237 456,74	283 777,27
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>141 279,66</b>	<b>3 892,37</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	1 444,79	1 563,33
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>75 207,45</b>	<b>-98 304,94</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 502,50	6,98
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 346,83	18 112,73
K.	Przychody finansowe	421,83	3 746,44
L.	Koszty finansowe	8 114,74	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>65 670,21</b>	<b>-112 664,25</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>65 670,21</b>	<b>-112 664,25</b>

Sporządził  
Andrzej Pytel

Zarząd

## **Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych**

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **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**

- 1) Zobowiązanie wekslowe jako zabezpieczenie umowy „Zielone Gry. Biblioteki i organizacje pozarządowe włączają młodych do gry o przyrodę”. Umowa nr 502/2014/Wn50/OP-XN-02/D zawarta z Narodowy Fundusz Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na kwotę: 888 473,00zł.

### **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. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach**

- 1) Aktywa trwałe  
są to środki trwałe zakupione na potrzeby realizacji celów statutowych i działalności gospodarczej, w tym:
  - a) Wartości niematerialne i prawne – wartość bilansowa uwzględniająca umorzenie - w wysokości 0,00zł
  - b) Środki trwałe – wartość bilansowa uwzględniająca umorzenie - w wysokości 0,00zł.
- 2) Aktywa obrotowe
  - a) Zapasy – jednostka nie posiada
  - b) Należności w kwocie 449 748,18zł stanowią należności z tytułu prowadzonej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego i działalności gospodarczej. Należności obejmują rozrachunki z donatorami w wysokości 382 179,12zł.
  - c) Środki pieniężne w kwocie 66 933,21zł stanowią środki na rachunkach bankowych pochodzące z udzielonych zaliczek na prowadzone projekty oraz środki własne.
- 3) Pasywa – Fundusz własny  
Fundusz własny w kwocie 439 583,00zł składa się z Funduszu podstawowego w kwocie 0,00zł i zysku z lat poprzednich z prowadzonej działalności statutowej i gospodarczej w kwocie 373 922,79zł powiększony o zysk z bieżącego roku w wysokości 65 670,21zł
- 4) Pasywa – zobowiązania i rezerwy
  - a) Zobowiązania w kwocie 41 836,48zł stanowią bieżące rozrachunki z dostawcami w kwocie 2 536,91zł i z tytułu podatków i ubezpieczeń (ZUS) w kwocie 39 299,57zł
  - b) Przychody przyszłych okresów w kwocie 86 235,40zł stanowią zaliczki udzielone przez donatorów na realizację projektów, których koszty poniesione będą w przyszłych okresach.

**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**

Lp./kod	PRZYCHODY	Kwota PLN
<b>A</b>	<b>Przychody statutowe</b>	<b>997 893,86</b>
1	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
2	Ze źródeł publicznych ogółem:	894 171,33
a)	ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	894 171,33
1701	Komisja Europejska, 2017-1-EL01-KA203-036303, SUSTAIN	39 959,50
1713	ERASMUS, NAURU: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji 2016-3-PL01-KA 205-035320	67 415,46
1801	CoDesign; ACRP9 - coDesign - KR16AC0K13272, Austrian Climate and Energy Fund	103 212,80
1803	Komisja Europejska, RURITAGE, no.: 776465, H2020-SC5-2016-2017	435 800,09
1804	Komisja Europejska C-KIC ARRE (SPOTLIGHT), TC2018B_5.1.5-ARRE_P207-1A	21 195,86
1902	Komisja Europejska C-KIC DEEP DEMO	142 050,91
1903	Komisja Europejska CASCADES	84 536,71
-		0,00
b)	ze środków budżetu państwa	0,00
-		0,00
c)	ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00
-		0,00
d)	ze środków państwowych funduszy celowych	0,00
-		0,00
3	Ze źródeł prywatnych ogółem:	77 533,09
a)	ze składek członkowskich	500,00
b)	z darowizn od osób fizycznych	10 356,79
c)	z darowizn od osób prawnych	66 676,30
1901	Fundacja Sendzimira, nr umowy: FS-CRS/2019/1, Activities in Poland 2019	66 676,30
d)	z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	0,00
e)	ze spadków, zapisów	0,00
f)	z wpływów z majątku	0,00
4	Inne przychody Nieodpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	19 310,00
5	Przychody Odpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	0,00
6	Pozostałe przychody statutowe (Pozostała Działalność Statutowa)	6 879,44
-	inne pozostałe przychody statutowe	0,00
<b>B</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>378 736,40</b>
<b>C</b>	<b>Administracyjne</b>	<b>1 408,88</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 502,50</b>
<b>E</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>421,83</b>
	<b>RAZEM (A+B+C+D)</b>	<b>1 380 963,47</b>

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

<b>A</b>	<b>Koszty statutowe</b>	<b>1 063 930,16</b>
1	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
2	Ze źródeł publicznych ogółem:	894 171,33
a)	ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	894 171,33
1701	Komisja Europejska, 2017-1-EL01-KA203-036303, SUSTAIN	39 959,50
1713	ERASMUS, NAURU: Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji 2016-3-PL01-KA 205-035320	67 415,46
1801	CoDesign; ACRP9 - coDesign - KR16AC0K13272, Austrian Climate and Energy Fund	103 212,80
1803	Komisja Europejska, RURITAGE, no.: 776465, H2020-SC5-2016-2017	435 800,09
1804	Komisja Europejska C-KIC ARRE (SPOTLIGHT), TC2018B_5.1.5-ARRE_P207-1A	21 195,86
1902	Komisja Europejska C-KIC DEEP DEMO	142 050,91
1903	Komisja Europejska CASCADES	84 536,71
-		0,00
b)	ze środków budżetu państwa	0,00
-		0,00
c)	ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00
-		0,00
d)	ze środków państwowych funduszy celowych	0,00
-		0,00
3	Ze źródeł prywatnych ogółem:	66 676,30
a)	ze składek członkowskich	0,00
b)	z darowizn od osób fizycznych	0,00
c)	z darowizn od osób prawnych	66 676,30
1901	Fundacja Sendzimira, nr umowy: FS-CRS/2019/1, Activities in Poland 2019	66 676,30
d)	z ofiarności publicznej (zbiórek publicznych, kwest)	0,00
e)	ze spadków, zapisów	0,00
f)	z wpływów z majątku	0,00
4	Inne koszty Nieodpłatnej Działalności Pożytku Publicznego (m.in. wkład własny w projekty)	103 082,53
5	Koszty Odpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	0,00
6	Pozostałe koszty statutowe (Pozostała Działalność Statutowa)	0,00
-		0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>237 456,74</b>
<b>C</b>	<b>Koszty administracyjne - ogólnego zarządu</b>	<b>1 444,79</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 346,83</b>
<b>E</b>	<b>Koszty finansowe (w tym różnice kursowe)</b>	<b>8 114,74</b>
<b>RAZEM (A+B+C+D+E)</b>		<b>1 315 293,26</b>

## 6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Stan funduszu własnego na początek roku</b>	<b>373 922,79</b>
Stan funduszu podstawowego na początek roku	0,00
Zwiększenia funduszu (zysk w roku obrotowym)	65 670,21
<b>Stan funduszu własnego na koniec roku</b>	<b>439 593,00</b>

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

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.



Informacja i osiągniętym zysku lub poniesionej stracie (ujęcie bilansowe)

Wyszczególnienie	Kwota PLN
<b>Razem przychody (tabela pkt. 4)</b>	<b>1 380 963,47</b>
<b>Razem koszty (tabela pkt. 5)</b>	<b>1 315 293,26</b>
<b>ZYSK / <del>STRATA</del></b>	<b>65 670,21</b>

Wrocław, dnia ..... 2020r

Sporządził: Andrzej Pytel

Zarząd