

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**STOWARZYSZENIE  
CENTRUM ROZWIĄZAŃ SYSTEMOWYCH**

**ZA ROK OBROTOWY  
KOŃCĄCY SIĘ  
31 GRUDNIA 2020 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 01-01-2020 do 31-12-2020.

## 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

Lata 2020 i 2021 przyniosły rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę. Dostępność do programów unijnych, rządowych i samorządowych, ich wielkość, tempo wdrażania i zgodność z celami statutowymi jednostki, fluktuacja cen towarów i usług, mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2021. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

## 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 31-12-2020**

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>898 458,68</b>	<b>1 126 681,39</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	641 440,40	449 748,18
III.	Inwestycje krótkoterminowe	257 018,28	676 933,21
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>898 458,68</b>	<b>1 126 681,39</b>

Poz.	PASywa	Stan pasywów na:	
		koniec roku	początek roku
<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>273 956,96</b>	<b>439 593,00</b>
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	439 593,00	373 922,79
IV.	Zysk (strata) netto	-165 636,04	65 670,21
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>624 501,72</b>	<b>687 088,39</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	26 789,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	90 579,87	41 836,48
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	507 132,85	645 251,91
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>898 458,68</b>	<b>1 126 681,39</b>

Sporządził  
Andrzej Pytel

**Stowarzyszenie Centrum Rozwiązań Systemowych**

ul. Jaracza 80B/10, 50-305 Wrocław

KRS 0000233060

NIP 8982065122

REGON 020072780

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2020**

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>942 486,28</b>	<b>999 302,74</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	942 486,28	999 302,74
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>1 142 576,72</b>	<b>1 063 930,16</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 142 576,72	1 063 930,16
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>-200 090,44</b>	<b>-64 627,42</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	134 117,56	378 736,40
E.	Koszty działalności gospodarczej	112 357,92	237 456,74
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>21 759,64</b>	<b>141 279,66</b>
G.	Koszty ogólnego zarządu	4 068,36	1 444,79
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>-182 399,16</b>	<b>75 207,45</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	286,61	2 502,50
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 571,37	4 346,83
K.	Przychody finansowe	18 047,88	421,83
L.	Koszty finansowe	0,00	8 114,74
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>-165 636,04</b>	<b>65 670,21</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>-165 636,04</b>	<b>65 670,21</b>

Sporządził  
Andrzej Pytel

## **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 641440,40zł stanowią należności z tytułu prowadzonej nieodpłatnej działalności pożytku publicznego i działalności gospodarczej. Należności obejmują rozrachunki z donatorami w wysokości 640967,13zł.
  - c) Środki pieniężne w kwocie 257018,28zł stanowią środki na rachunkach bankowych pochodzące z udzielonych zaliczek na prowadzone projekty oraz środki własne.
- 3) Pasywa – Fundusz własny  
Fundusz własny w kwocie 273956,96zł składa się z Funduszu podstawowego w kwocie 0,00zł i zysku z lat poprzednich z prowadzonej działalności statutowej i gospodarczej w kwocie 439593,00 zł pomniejszony o stratę z bieżącego roku w wysokości -165636,04zł
- 4) Pasywa – zobowiązania i rezerwy
  - a) Zobowiązania długoterminowe w kwocie 26789,00zł stanowi udzielona pożyczka przez PFR oraz bieżące rozrachunki z dostawcami i z tytułu podatków i ubezpieczeń (ZUS w kwocie 90579,87zł.
  - b) Przychody przyszłych okresów w kwocie 507132,85zł 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>942 486,28</b>
1	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
2	Ze źródeł publicznych ogółem:	869 477,40
a)	ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	869 477,40
1803	Komisja Europejska, RURITAGE, no.: 776465, H2020-SC5-2016-2017	68 028,54
1902	Komisja Europejska C-KIC DEEP DEMO	135 022,66
1903	Komisja Europejska CASCADES	231 727,84
2002	Komisja Europejska C-KIK LONG TERM	89 821,19
2003	Komisja Europejska C-KIK GRECKI	21 118,37
2004	Komisja Europejska C-KIK REBOOST	253 217,83
2005	Komisja Europejska C-KIK JOURNEY	4 202,17
2006	Komisja Europejska COMM LAB	66 338,80
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:	72 252,09
a)	ze składek członkowskich	400,00
b)	z darowizn od osób fizycznych	0,00
c)	z darowizn od osób prawnych	71 852,09
2001	Fundacja Sendzimira	71 852,09
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	0,00
5	Przychody Odpłatnej Działalności Pożytku Publicznego	0,00
6	Pozostałe przychody statutowe (Pozostała Działalność Statutowa)	756,79
-	Pozostałe przychody statutowe	756,79
<b>B</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>134 117,56</b>
<b>C</b>	<b>Administracyjne</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>286,61</b>
<b>E</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>18 047,88</b>
	<b>RAZEM (A+B+C+D+E)</b>	<b>1 094 938,33</b>

## 5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Lp./kod	KOSZTY	Kwota PLN
<b>A</b>	<b>Koszty statutowe</b>	<b>1 142 576,72</b>
1	1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00
2	Ze źródeł publicznych ogółem:	869 477,40
a)	ze środków europejskich w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	869 477,40
1803	Komisja Europejska, RURITAGE, no.: 776465, H2020-SC5-2016-2017	68 028,54
1902	Komisja Europejska C-KIC DEEP DEMO	135 022,66
1903	Komisja Europejska CASCADES	231 727,84
2002	Komisja Europejska C-KIK LONG TERM	89 821,19
2003	Komisja Europejska C-KIK GRECKI	21 118,37
2004	Komisja Europejska C-KIK REBOOST	253 217,83
2005	Komisja Europejska C-KIK JOURNEY	4 202,17
2006	Komisja Europejska COMM LAB	66 338,80
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:	71 852,09
a)	ze składek członkowskich	0,00
b)	z darowizn od osób fizycznych	0,00
c)	z darowizn od osób prawnych	71 852,09
2001	Fundacja Sendzimira	71 852,09
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)	201 247,23
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>112 357,92</b>
<b>C</b>	<b>Koszty administracyjne - ogólnego zarządu</b>	<b>4 068,36</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 571,37</b>
<b>E</b>	<b>Koszty finansowe (w tym różnice kursowe)</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM (A+B+C+D+E)</b>		<b>1 260 574,37</b>

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

Wyszczególnienie	Kwota
<b>Stan funduszu własnego na początek roku</b>	<b>439 593,00</b>
Stan funduszu podstawowego na początek roku	0,00
Zysk/strata z lat poprzednich	439 593,00
Zysk/strata z bieżącego roku obrotowego	-165 636,04
<b>Stan funduszu własnego na koniec roku</b>	<b>273 956,96</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
Razem przychody (tabela pkt. 4)	1 094 938,33
Razem koszty (tabela pkt. 5)	1 260 574,37
ZYSK / <del>STRATA</del>	<b>-165 636,04</b>

Wrocław, dnia 23.03.2021

Sporządził: Andrzej Pytel