

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Okres od: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-05-07

Kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (wersja schematu: 1-2)

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania

Nazwa firmy	Podlaska Fundacja Rozwoju Regionalnego
Siedziba	
Województwo	podlaskie
Powiat	Białystok (m.n.p.p.)
Gmina	Białystok
Miejscowość	Białystok
Adres	
Kod kraju	PL
Województwo	podlaskie
Powiat	Białystok (m.n.p.p.)
Gmina	Białystok
Ulica	Starobojarska
Nr domu	15
Miejscowość	Białystok
Kod pocztowy	15-073
Poczta	Białystok
Inne	
Przedmiot działalności	6492Z
NIP	5421007427
Numer KRS	0000051191
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	NIE
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że:

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
2. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia i kosztu wytworzenia po aktualizacji wyceny, pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
3. Środki trwałe o wartości do 10 tys. złotych (powyżej 350 zł) podlegają amortyzacji jednorazowej w miesiącu oddania do użytkowania
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przeznaczone do likwidacji lub wycofania z używania wycenia się według wartości netto po mniejszej o odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty ich wartości.
5. Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia
6. Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a więc w cenach nabycia netto. Opisy z tytułu trwałej utraty wartości dotyczące inwestycji w nieruchomości obciążają pozostałe koszty operacyjne, a odpisy z tytułu trwałej utraty wartości długoterminowych aktywów finansowych obciążają koszty finansowe.
7. Materiały w magazynach wycenia się według cen nabycia
8. Należności zostały wycenione według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy, odsetki od nieterminowej opłaty należności są naliczane na podstawie decyzji Zarządu Spółki.
9. Zobowiązania zostały wycenione według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.
10. Krótkoterminowe aktywa finansowe – lokaty terminowe wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o naliczone na dzień bilansowy odsetki (nienotyfikowane przez bank).
11. Rezerwy na przyszłe zobowiązania zostały utworzone z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, w kwotach wiarygodnie oszacowanych

Ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie wyniku finansowego

1. Zgodnie z zasadą memoriału wszystkie osiągnięte przychody i koszty dotyczące danego roku, niezależnie od terminu zapłaty; rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następnych okresów sprawozdawczych.
2. Przychody i koszty w rachunku zysków i strat dostosowane są do specyfiki formy prawnej – Fundacji.
3. Przychody i koszty z działalności podstawowej Fundacji w rachunku zysków i strat podzielone są na działalność statutową i działalność gospodarczą.
4. W pozostałych przychodach operacyjnych wykazuje się kwotę przypadającą na dany rok raty odpisu dotacji, otrzymanych uprzednio na sfinansowanie zakupu środków trwałych, dokonywanego równoległe do amortyzacji tych środków trwałych. Amortyzacja środków trwałych, których zakup został sfinansowany z dotacji, wykazywana jest w podstawowej działalności operacyjnej (działalność statutowa i gospodarcza) w podziale na centra kosztów.
5. Odsetki od pożyczek kwalifikowane są do działalności gospodarczej.
6. W 2022 roku w kosztach finansowych rozliczono zmniejszenie przychodów z tytułu umowy na dokapitalizowanie FP mikroSTART RPOII w związku z rozliczeniem wynagrodzenia za zarządzanie funduszem, które w latach następnych będzie pomniejszało wyodrębniony fundusz.
7. Operacje gospodarcze dotyczące projektów międzynarodowych (środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej), zgodnie z zapisami umowy, ujmując się po kursie miesięcznym InforEuro.
1. Materiały administracyjne, biurowe, bhp oraz inne zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są bezpośrednio z zakupu w 100% w koszty
2. W rachunku zysków i strat sporządzanym w Fundacji, zgodnie z przyjętym rozwiązaniem, ustala się różnicę pomiędzy przychodami a kosztami na działalności Fundacji w postaci
 - zysku – (wartość dodatnia),
 - straty – (wartość ujemna)

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR;
2. Sprawozdanie Fundacji zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do UoR tj. z zastosowaniem art.46 ust.6, art.47 ust.5 i art.48 ust.6 ustawy (Uchwała Rady Fundacji z 05.06.2017r. w sprawie wyboru wzoru sprawozdania finansowego od dnia 1 stycznia 2 17r.)
3. Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej;
4. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
5. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
6. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
7. W przypadku gdy odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz zapisy umów stanowią inaczej, do wyceny środków pieniężnych stosuje się kursy walut zapisane w tych przepisach lub umowach (np. kurs Infor Euro).
8. Na podstawie art.28b UoR Fundacja nie stosuje Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
9. W oparciu o art.3 ust.6 Fundacja dokonuje kwalifikacji umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych.
10. Fundacja korzystając z art. 37 ust.10 UoR odstąpiła od tworzenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Spółka nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników stosując zasadę istotności, tzn nie tworząc rezerw na odprawy emerytalne, jeżeli odpawy te przyznawane są, zgodnie z Kodeksem pracy, w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia, bowiem spowodowane jednorazowymi wypłatami świadczeń zniekształcenie wyniku finansowego i zobowiązań nie jest istotne.
11. Na podstawie art. 50 ustawy o rachunkowości w sprawozdaniu finansowym pominięte zostały informacje dotyczące pozycji, które nie wystąpiły w Fundacji zarówno w roku 2023 jak i w roku 2022.

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023**Bilans**

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	84 707 421,96	95 722 515,71	
Aktywa trwałe	56 823 143,04	60 646 255,96	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
Wartość firmy	0,00	0,00	
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe	2 621 736,49	2 412 702,50	
Środki trwałe	2 621 736,49	2 410 769,29	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	98 919,20	98 919,20	
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 215 689,02	1 956 307,74	
urządzenia techniczne i maszyny	30 507,84	33 650,66	
środki transportu	276 620,43	321 891,69	
inne środki trwałe	0,00	0,00	
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 933,21	
Należności długoterminowe	0,00	0,00	
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
Inwestycje długoterminowe	54 201 406,55	58 233 553,46	
Nieruchomości	0,00	0,00	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Długoterminowe aktywa finansowe	54 201 406,55	58 233 553,46	
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	54 201 406,55	58 233 553,46	
- udziały lub akcje	2 850 483,82	2 850 483,82	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	51 350 922,73	55 383 069,64	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
Aktywa obrotowe	27 882 778,92	35 074 759,75	
Zapasy	12 121,95	15 185,41	
Materiały	12 121,95	15 185,41	
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
Produkty gotowe	0,00	0,00	
Towary	0,00	0,00	
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
Należności krótkoterminowe	960 563,89	1 346 889,29	
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Należności od pozostałych jednostek	960 563,89	1 346 889,29	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 620,87	70 651,92	
- do 12 miesięcy	93 620,87	70 651,92	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	42 447,00	30 681,00	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
inne	824 496,02	1 245 556,37	
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
Inwestycje krótkoterminowe	26 609 698,01	33 415 513,33	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 609 698,01	33 415 513,33	
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
w pozostałych jednostkach	19 024 458,31	18 094 075,15	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	19 024 458,31	18 094 075,15	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 585 239,70	15 321 438,18	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 867 579,55	13 427 681,86	
- inne środki pieniężne	2 717 660,15	1 893 756,32	
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	300 395,07	297 171,72	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1 500,00	1 500,00	
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Pasywa razem	84 707 421,96	95 722 515,71	
Kapitał (fundusz) własny	5 707 500,03	5 663 307,44	
Kapitał (fundusz) podstawowy	13 000,00	13 000,00	
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 473 817,16	5 459 568,50	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
Zysk (strata) netto	220 682,87	190 738,94	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	78 999 921,93	90 059 208,27	
Rezerwy na zobowiązania	359 712,16	371 286,71	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	
- długoterminowa	0,00	0,00	
- krótkoterminowa	0,00	0,00	
Pozostałe rezerwy	359 712,16	371 286,71	
- długoterminowe	351 897,21	367 437,44	
- krótkoterminowe	7 814,95	3 849,27	
Zobowiązania długoterminowe	49 269 789,75	54 061 612,61	
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Wobec pozostałych jednostek	49 269 789,75	54 061 612,61	
kredyty i pożyczki	230 000,00	1 000 000,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
inne zobowiązania finansowe	49 039 789,75	53 061 612,61	
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania krótkoterminowe	26 534 458,80	33 521 068,30	
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
inne	0,00	0,00	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 820 078,84	27 651 957,78	
kredyty i pożyczki	480 000,00	0,00	
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
inne zobowiązania finansowe	20 164 465,98	27 519 675,13	
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63 074,87	62 953,32	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- do 12 miesięcy	63 074,87	62 953,32	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	25 063,00	9 723,00	
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	
inne	87 474,99	59 606,33	
Fundusze specjalne	5 714 379,96	5 869 110,52	
a) Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 301,00	34 306,03	
b) Fundusz Pożyczkowy mikroSTART	908 154,78	908 154,78	
c) wyodrębniony fund. na dokapitalizowanie Fund. Pożyczkowego mikroSTART SPO WKP	2 950 509,51	2 946 107,82	
d) wyodrębniony fund. na dokapitalizowanie Fund. Pożyczkowego mikroSTART RPO	1 851 414,67	1 980 541,89	
e) wyodrębniony fund. na dokapitalizowanie Fund. Pożyczkowego mikroSTART RPOII	0,00	0,00	
Rozliczenia międzyokresowe	2 835 961,22	2 105 240,65	
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 835 961,22	2 105 240,65	
- długoterminowe	1 801 973,86	1 913 857,59	
- krótkoterminowe	1 033 987,36	191 383,06	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023**Rachunek zysków i strat**

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 675 206,88	4 182 274,42	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 675 206,88	4 182 274,42	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie ? wartość dodatnia, zmniejszenie ? wartość ujemna)	0,00	0,00	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
Koszty działalności operacyjnej	3 156 063,64	3 165 196,07	
Amortyzacja	118 028,18	98 023,66	
Zużycie materiałów i energii	260 552,14	385 415,92	
Usługi obce	747 903,28	659 044,76	
Podatki i opłaty, w tym:	144 770,09	144 113,09	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
Wynagrodzenia	1 493 492,22	1 508 451,90	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	326 974,66	319 075,45	
- emerytalne	143 178,98	140 184,26	
Pozostałe koszty rodzajowe	64 343,07	51 071,29	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
Zysk (strata) ze sprzedaży (A?B)	519 143,24	1 017 078,35	
Wynik finansowy na działalności statutowej	-2 076 417,83	-1 773 067,40	
Przychody z działalności statutowej	1 804 888,55	1 375 531,99	
Składki brutto określone statutem	0,00	0,00	
Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej pożytku publicznego, w tym:	1 804 888,55	1 375 531,99	
a) dotacje i subwencje	1 804 888,55	1 375 531,99	
b) inne przychody	0,00	0,00	
Pozostałe przychody określone statutem	0,00	0,00	
Koszty realizacji zadań działalności statutowej	3 881 306,38	3 148 599,39	
a) Amortyzacja	122 199,39	71 932,48	
b) Zużycie materiałów i energii	82 188,85	90 802,37	
c) Usługi obce	821 898,50	326 505,18	
d) Podatki i opłaty	62 533,19	52 706,36	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
e) Wynagrodzenia	2 156 030,99	1 885 068,53	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	451 520,74	395 480,77	
– emerytalne	194 468,73	167 200,86	
g) Pozostałe koszty rodzajowe	184 934,72	326 103,70	
Pozostałe przychody operacyjne	174 889,27	165 895,21	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	42 406,50	
Dotacje	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 942,05	0,00	
Inne przychody operacyjne	170 947,22	123 488,71	
Pozostałe koszty operacyjne	54 692,30	54 071,31	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17 550,61	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 087,00	2 887,76	
Inne koszty operacyjne	36 054,69	51 183,55	
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	-1 437 077,62	-644 165,15	
Przychody finansowe	1 807 438,68	1 131 196,68	
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 548 450,00	949 050,00	
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Od jednostek pozostałych, w tym:	1 548 450,00	949 050,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
Odsetki, w tym:	243 068,88	182 146,68	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 869,80	0,00	
Inne	50,00	0,00	
Koszty finansowe	149 678,19	295 928,59	
Odsetki, w tym:	108 063,32	116 734,49	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	380,97	26 610,47	
Inne	41 233,90	152 583,63	
Zysk (strata) brutto (F+G+H)	220 682,87	191 102,94	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Nazwa	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Podatek dochodowy	0,00	364,00	
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
Zysk (strata) netto (I?J?K)	220 682,87	190 738,94	
– na wyodrębniony Fundusz - dokapitalizowanie RPO Funduszu Pożyczkowego	1 301,01	176 490,28	

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Opis	Nazwa pliku
Informacje dodatkowa 2023	ID_PFRR2023.pdf

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto**

Podstawa prawna	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok			
Rok bieżący	220 682,87		
Rok poprzedni	191 102,94		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			
Rok bieżący	1 698 949,11	1 548 450,00	150 499,11
Rok poprzedni	1 071 235,61	949 050,00	122 185,61
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej (art. 15 lit. a)			
Rok bieżący	18 803,48		18 803,48
Rok poprzedni	10 301,78		10 301,78
- dotacja rozliczona do wysokości amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji (art. 12 ust. 4 pkt 6a)			
Rok bieżący	111 888,78		111 888,78
Rok poprzedni	111 883,78		111 883,78
- otrzymane i należne dywidendy przeznaczone na działalność statutową (art. 26 ust. 1a)			
Rok bieżący	1 548 450,00		1 548 450,00
Rok poprzedni	949 050,00		949 050,00
- Pozostałe			
Rok bieżący	19 811,85		19 811,85
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym			
Rok bieżący	302 530,77		302 530,77
Rok poprzedni	396 401,61		396 401,61
- dotacje rozliczone do wysokości poniesionych kosztów (nie otrzymane) (art. 12 ust. 1 pkt 1)			
Rok bieżący	273 295,76		273 295,76
Rok poprzedni	379 178,96		379 178,96
- odsetki od lokat na przełomie roku nienotyfikowane przez bank na dzień 31.12.2023 (art. 12 ust. 4 pkt 2)			
Rok bieżący	26 250,91		26 250,91
- Pozostałe			
Rok bieżący	2 984,10		2 984,10
Rok poprzedni	17 222,65		17 222,65
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych			
Rok bieżący	1 047 478,73		1 047 478,73
Rok poprzedni	661 993,99		661 993,99
- otrzymane dotacje stanowiące przychód księgowy lat następných (art. 12 ust. 1 pkt 1)			
Rok bieżący	840 769,97		840 769,97

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Podstawa prawna	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów
- otrzymane dotacje stanowiące przychód księgowy lat poprzednich (art. 12 ust. 1 pkt 1)			
Rok bieżący	189 486,11		189 486,11
Rok poprzedni	657 225,29		657 225,29
- Pozostałe			
Rok bieżący	16 273,97		16 273,97
Rok poprzedni	4 768,70		4 768,70
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)			
Rok bieżący	2 947 593,26		2 947 593,26
Rok poprzedni	2 400 255,21		2 400 255,21
- Koszty ogólnego zarządu rozliczone zg z art. 15 ust. 2 (art. 15 ust. 2)			
Rok bieżący	403 665,48		403 665,48
Rok poprzedni	164 230,43		164 230,43
- koszty dotyczące i pokryte dochodami o których mowa w art. 17 ust.1 pkt. 23,47,48 (art. 16 ust. 1 pkt 58)			
Rok bieżący	2 417 686,32		2 417 686,32
Rok poprzedni	1 983 222,34		1 983 222,34
- koszty eksploatacji amochodów osobowych (25%) (art. 16 ust. 1 pkt 51)			
Rok bieżący	11 855,16		11 855,16
Rok poprzedni	14 919,52		14 919,52
- koszty wynagrodzenia RPO które zostawo wylivezone do wysokości wyniku RPO roku bieżącego (art. 16 ust. 1 pkt 15a)			
Rok bieżący	10 377,43		10 377,43
Rok poprzedni	131 646,57		131 646,57
- reprezentacja (art. 16 ust. 1 pkt 28)			
Rok bieżący	3 274,03		3 274,03
Rok poprzedni	1 330,33		1 330,33
- składka PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)			
Rok bieżący	31 987,14		31 987,14
Rok poprzedni	31 569,96		31 569,96
- składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt 37)			
Rok bieżący	6 600,00		6 600,00
Rok poprzedni	5 600,00		5 600,00
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej oraz dotyczące przychodów z art. 17 ust.1 pkt (art. 15 lit. a)			
Rok bieżący	49 295,56		49 295,56
Rok poprzedni	31 049,40		31 049,40
- Pozostałe			
Rok bieżący	12 852,14		12 852,14
Rok poprzedni	9 068,99		9 068,99

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023

Podstawa prawna	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku			
Rok bieżący	3 024,99		3 024,99
Rok poprzedni	1 190,61		1 190,61
- Pozostałe			
Rok bieżący	3 024,99		3 024,99
Rok poprzedni	1 190,61		1 190,61
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych			
Rok bieżący	1 190,61		1 190,61
Rok poprzedni	129 287,52		129 287,52
- Pozostałe			
Rok bieżący	1 190,61		1 190,61
Rok poprzedni	9 887,52		9 887,52
H. Strata z lat ubiegłych			
Rok bieżący	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania			
Rok bieżący	2 561 848,87		2 561 848,87
Rok poprzedni	1 653 578,32		1 653 578,32
- dotacje otrzymane z budżetu państwa, budżetu UE, agencji rządowych, gmin (art. 17 ust. 1 pkt 47,48)			
Rok bieżący	1 860 356,12		1 860 356,12
Rok poprzedni	1 409 151,49		1 409 151,49
- dotacje z programów Interreg, BSR (art. 17 ust. 1 pkt 23)			
Rok bieżący	189 486,11		189 486,11
Rok poprzedni	244 426,83		244 426,83
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			
Rok bieżący	0,00		
Rok poprzedni	4 039,69		
K. Podatek dochodowy			
Rok bieżący	0,00		
Rok poprzedni	364,00		

WYDRUK E-SPRAWOZDANIA 2023**Złożone podpisy cyfrowe**

Data	Czas	Sygnatariusz
2024/05/07	14:42:23	Joanna Jungerman
2024/05/08	09:06:04	Paweł Jamróz
2024/05/08	09:45:17	Wiesław Henryk Kamiński
2024/05/08	11:37:08	Cezary Jan Mielko