

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa **Podlaska Fundacja Rozwoju Regionalnego**

Data sporządzenia **2021-05-31**

Województwo **podlaskie**

Powiat **Białystok (m.n.p.p.)**

Gmina **Białystok**

Miejscowość **Białystok**

1B. Adres

Kod kraju PL **PL**

Województwo **podlaskie**

Powiat **Białystok (m.n.p.p.)**

Gmina **Białystok**

Ulica **Starobojarska**

Nr Domu **15**

Miejscowość **Białystok**

Kod pocztowy **15-073**

Poczta **Białystok**

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD **6492Z**

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS **0000051191**

NIP **5421007427**

2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **2020-01-01**

Data do **2020-12-31**

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6A. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

6B. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

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 oraz wartości niematerialne i prawne przeznaczone do likwidacji lub wycofania z używania wycenia się według wartości netto pomniejszonej o odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty ich wartości. 4. Środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia. 5. 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. 6. Materiały w magazynach wycenia się według cen nabycia. 7. Należności zostały wycenione według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy, odsetki od nieterminowej opłaty należności są naliczane na podstawie decyzji Zarządu Spółki. 8. Zobowiązania zostały wycenione według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy. 9. Krótkoterminowe aktywa finansowe – lokaty terminowe wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o naliczone na dzień bilansowy odsetki (nienotyfikowane przez bank). 10. Rezerwy na przyszłe zobowiązania zostały utworzone z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, w kwotach wiarygodnie oszacowanych

7B. 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 następných 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 równolegle 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 2020 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, ujmuje 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)

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

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 tworzenie 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 odprawy 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 2020 jak i w roku 2019.

7D. pozostałe

8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Bilans - Aktywa

Lp.	Wyszczególnienie	2020-12-31	2020-01-01
	AKTYWA RAZEM	83 193 746,56	63 654 671,72
A.	Aktywa trwałe	51 430 517,94	36 233 596,51
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 293 598,41	2 426 366,48
1.	Środki trwałe	2 293 598,41	2 426 366,48
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	98 919,20	98 919,20
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 179 697,30	2 291 392,08
c)	urządzenia techniczne i maszyny	14 981,91	15 709,79
d)	środki transportu	0,00	20 345,41
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	49 136 919,53	33 807 230,03
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	49 136 919,53	33 807 230,03
a)	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
b)	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
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	49 136 919,53	33 807 230,03
-	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
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	31 761 728,62	27 419 575,21
I.	Zapasy	11 007,40	16 481,31
1.	Materiały	11 007,40	16 481,31
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00

Bilans - Aktywa

Lp.	Wyszczególnienie	2020-12-31	2020-01-01
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	952 660,17	823 952,02
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) 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
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) 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
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	952 660,17	823 952,02
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95 572,71	188 904,62
	- do 12 miesięcy	95 572,71	188 904,62
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,16	0,00
	c) inne	857 087,30	635 047,40
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	30 631 798,98	26 024 111,12
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 631 798,98	26 024 111,12
	a) 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
	b) w pozostałych jednostkach	14 733 392,25	12 998 327,69
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	14 733 392,25	12 998 327,69
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 898 406,73	13 025 783,43
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 771 856,47	10 526 649,85
	- inne środki pieniężne	126 550,26	2 499 133,58
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	166 262,07	555 030,76
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	1 500,00	1 500,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Bilans - Pasywa

Lp.	Wyszczególnienie	2020-12-31	2020-01-01
	PASYWA RAZEM	83 193 746,56	63 654 671,72
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 570 809,89	5 404 271,21
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 000,00	13 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 209 385,68	5 123 661,49
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	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
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	348 424,21	267 609,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 622 936,67	58 250 400,51
I.	Rezerwy na zobowiązania	464 274,09	5 217,66
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	464 274,09	5 217,66
	- długoterminowa	459 122,99	0,00
	- krótkoterminowa	5 151,10	5 217,66
II.	Zobowiązania długoterminowe	52 668 432,00	30 783 107,45
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	52 668 432,00	30 783 107,45
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	52 668 432,00	30 783 107,45
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 119 062,95	25 100 188,45
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) 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
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) 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
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 927 656,47	18 813 645,67
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	11 751 138,82	18 590 131,22

Bilans - Pasywa

Lp.	Wyszczególnienie	2020-12-31	2020-01-01
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 266,61	65 860,01
	- do 12 miesięcy	27 266,61	65 860,01
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	81 735,00	82 376,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	67 516,04	75 278,44
4.	Fundusze specjalne	6 191 406,48	6 286 542,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 371 167,63	2 361 886,95
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 371 167,63	2 361 886,95
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00

Wydruk został wygenerowany przez czytnik e-Sprawozdanie MFA xml - sf.morison.pl - dokument nie jest oryginalnym sprawozdaniem finansowym

Rachunek zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie	2020-12-31	2020-01-01
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 919 489,06	3 418 357,18
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 919 489,06	3 418 357,18
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 616 983,34	2 237 764,95
I.	Amortyzacja	108 957,32	115 009,49
II.	Zużycie materiałów i energii	177 239,74	191 682,12
III.	Usługi obce	862 140,75	544 072,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	108 001,66	117 242,28
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 112 151,43	1 016 841,54
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	209 045,24	213 644,80
	- emerytalne	95 000,06	95 074,29
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	39 447,20	39 271,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	2 302 505,72	1 180 592,23
D.	Pozostałe przychody operacyjne	164 425,52	233 280,36
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	45 934,96	38 280,40
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 536,00	39 698,09
IV.	Inne przychody operacyjne	113 954,56	155 301,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	102 833,38	81 930,50
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	14 074,33
III.	Inne przychody operacyjne	102 833,38	67 856,17
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 256 531,66	-39 117,14
G.	Przychody finansowe	247 498,65	777 538,54
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	49 950,00	549 450,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w tym:	49 950,00	549 450,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	197 498,65	222 744,03
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	4 944,51
V.	Inne	50,00	400,00
H.	Koszty finansowe	796 379,10	320 646,68
I.	Odsetki, w tym:	67 850,15	14 358,17
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	459 122,99	5 679,09
IV.	Inne	269 405,96	300 609,42
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	707 651,21	417 774,72

Rachunek zysków i strat

Lp.	Wyszczególnienie	2020-12-31	2020-01-01
J.	Podatek dochodowy	359 227,00	150 165,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	348 424,21	267 609,72

Wydruk został wygenerowany przez czytnik e-Sprawozdanie MFA xml - sf.morison.pl - dokument nie jest oryginalnym sprawozdaniem finansowym

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
I.	Zysk (strata) brutto			707 651,21			267 609,72
1.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice)	210 883,03	49 950,00	160 933,03	709 664,95	549 450,00	160 214,95
	dodatkowo różnice kursowe z wyceny bilansowej - środki dotacji Art. 15 Ust. Pkt. Lit. a	44 513,20	bd	44 513,20	3 688,52	bd	3 688,52
	dotacja rozliczona do wysokości amortyzacji środków trwałych zakupionych z dotacji Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6 Lit. a	111 883,33	bd	11 883,33	111 883,33	bd	11 188 333,00
	otrzymane i należne dywidendy przeznaczone na działalność statutową Art. 26 Ust. 1a Pkt. Lit.	49 950,00	49 950,00	bd	549 450,00	549 450,00	bd
	rozwiązane odpisy aktualizujące należności zaliczone do NKUP Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6 Lit. a	4 536,00	bd	4 536,00	44 642,60	bd	44 642,60
2.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	147 366,95	0,00	147 366,95	971 920,85	0,00	971 920,85
	dotacje rozliczone do wysokości poniesionych kosztów (nie otrzymane) Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	143 066,86	bd	143 066,86	956 305,66	bd	956 305,66
3.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	4 873 959,86	0,00	4 873 959,86	835 130,60	0,00	835 130,60
	otrzymane dotacje stanowiące przychód księgowy lat poprzednich i następnych Art. 12 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	4 862 343,72	bd	4 862 343,72	804 951,61	bd	804 951,61

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
4.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	11 887 646,09	0,00	11 887 646,09	3 966 489,35	0,00	3 966 489,35
	Koszty ogólnego zarządu rozliczone z art. 15 ust. 2 Art. 15 Ust. 2 Pkt. Lit.	310 891,58	bd	310 891,58	150 801,24	bd	150 801,24
	kary Art. 16 Ust. 1 Pkt. 22 Lit.	3 242,28	bd	3 242,28	bd	bd	bd
	koszty dotyczące i pokryte dochodami o których mowa w art. 17 ust.1 pkt. 23,47,48 Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.	10 946 664,40	bd	10 946 664,40	3 615 472,53	bd	3 615 472,53
	koszty eksploatacji amochodów osobowych (25%) Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.	9 439,68	bd	9 439,68	17 944,34	bd	17 944,34
	reprezentacja Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	1 883,33	bd	1 883,33	5 991,08	bd	5 991,08
	rezrwa na zobowiązania z tytułu pożyczek Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	459 122,99	bd	459 122,99	bd	bd	bd
	składka PFRON Art. 16 Ust. 1 Pkt. 36 Lit.	17 297,51	bd	17 297,51	20 146,56	bd	20 146,56
	składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	11 331,31	bd	11 331,31	4 519,31	bd	4 519,31
	ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej oraz dotyczące przychodów z art. 17 ust.1 pkt 23 Art. 15 Ust. Pkt. Lit. a	117 132,22	bd	117 132,22	118 933,32	bd	118 933,32
5.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżący4	0,00	0,00	0,00	494,04	0,00	494,04

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
6.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	494,04	0,00	494,04	1 373,08	0,00	1 373,08
7.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Inne zmiany podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym (+/-)	15 219 842,58	0,00	15 219 842,58	2 746 587,99	0,00	2 746 587,99
	dotacje otrzymane z budżetu państwa, budżetu UE, agencji rządowych Art. 17 Ust. 1 Pkt. 47,48 Lit.	14 648 413,18	bd	14 648 413,18	2 348 365,91	bd	2 348 365,91
	dotacje z programów Interreg, BSR Art. 17 Ust. 1 Pkt. 23 Lit.	571 429,40	bd	571 429,40	398 222,08	bd	398 222,08
II.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			1 890 671,00			790 342,00
III.	Podatek dochodowy			359 227,00			150 165,00

Załączniki

Informacje dodatkowa 2020 ID_PFRR2020.pdf (http://sf.morison.pl/static/reader/ID_PFRR2020.pdf)