

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) **Nazwa, siedziba i adres**

Nazwa organizacji: **Instytut Wiedzy i Kompetencji**

Kraj: Polska Województwo: pomorskie
Powiat: Gdynia Gmina: Gdynia
Ulica: M.Reja
nr domu 5 nr lokalu 7
Miejscowość: Gdynia Kod poczt. 81-441
Poczt.: Gdynia

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 5851470234 KRS: 00000529367

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:

01.01.2022

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie:

31.12.2022

Data sporządzenia sprawozdania finansowego:

24.03.2023

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29.09.1994r. o rachunkowości dla jednostek o których mowa w art 3, ust 3 pkt 1 i 2

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**

1. środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne; środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (do 31.12.2022r. nie było podstaw do dokonania odpisów z tytułu trwałej utraty wartości). Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne są amortyzowane
2. udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się je według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
3. należności i roszczenia na dzień 31.12.2022r. wystąpiły i wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty;
4. zapasy wycenia się wg cen zakupu ;
5. inwestycje krótkoterminowe w bilansie na 31.12.2022r. wystąpiły wyłącznie środki pieniężne i są wycenione według nominalu;
6. zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Wynik finansowy na całokształcie działalności statutowej obejmuje różnicę między przychodami z działalności statutowej, a kosztami związanymi z realizacją zadań statutowych i kosztami ogólnego zarządu, powiększonymi o pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe oraz pomniejszonymi o pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe.



Instytut Wiedzy
i Kompetencji

ul. Mikołaja Reja 6/7
81-441 Odyńca
NIP 5851470234
REGON 36079859
KRS 0000529367

Instytut Wiedzy i Kompetencji
 ul. Mikołaja Reja 5/7
 81-441 Gdynia
 Nip 5851470234

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2022

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 590 180,73	1 185 811,38
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 590 180,73	1 185 811,38
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	1 504 447,02	1 522 687,93
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 504 447,02	1 465 104,07
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	57 583,86
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	85 733,71	-336 876,55
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	12 108,92	19 587,06
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	73 624,79	-356 463,61
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	10,22	1,00
K.	Przychody finansowe	30,87	312,63
L.	Koszty finansowe	-0,02	16 782,80
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	73 645,46	-372 934,78
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	73 645,46	-372 934,78



ul. Mikołaja Reja 5/7
 81-441 Gdynia
 NIP 5851470234
 REGON 146490500
 KRS 000029097

24.03.2023r.

data i podpis

osoba sporządzająca sprawozdanie:

[Signature]

[Signature]

Instytut Wiedzy i Kompetencji
 ul. Mikołaja Reja 5/7
 81-441 Gdynia
 Nip 5851470234

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
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. AKTYWA OBROTOWE	166 508,83	91 782,61
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	23,76	23,93
III. Inwestycje krótkoterminowe	166 485,07	91 758,68
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	166 508,83	91 782,61

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	57 266,55	-315 668,23
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 379,91	57 266,55
IV. Zysk (strata) netto	73 646,46	-372 934,78
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	109 242,28	407 450,84
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	70,87
IV. Rozliczenia międzyokresowe	109 242,28	407 379,97
Pasywa razem	166 508,83	91 782,61



Instytut Wiedzy
i Kompetencji

ul. Mikołaja Reja 6/7
 81-441 Gdynia
 NIP 5851470234
 REGON 146789559
 KRS 0000312367

osoba sporządzająca sprawozdanie:

24.03.2023
 [Signature]

data i podpis

[Signature]

[Signature]

Informacja dodatkowa

- 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 wiarytelności zabezpieczonych rzeczowo;

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części. Uzupełniające 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) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Na aktywa obrotowe w punkcie "inwestycje krótkoterminowe" składają się środki na kontach bankowych. W pozycji zobowiązania ujęte są składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz należne zaliczki na podatek dochodowy zapłacone w następnym roku.

- 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. Dwc Norwegia duzy	285 452,67 zł
- dotacja proj. Wizyta przygotowawcza	6 437,36 zł
- dotacja proj. Akredytacja	495 145,16 zł
- dotacja proj. Zmалujmy razem... FED	45 684,23 zł
- dotacja proj. Norweski małymi/migrant Przyjacieli	114 068,80 zł
- dotacja proj. Dwc RPO	131 796,44 zł
- dotacja proj. Pajacyk	63 840,00 zł
- dotacja proj. Jesień Możliwości 2	3 366,72 zł
- dotacja proj. Don't Diss My Ability 2	9 600,00 zł
- dotacja proj. Świadomość i bezpieczeństwo są seksi	30 420,00 zł
- dotacja proj. Erasmus+/Akcja Integracja	- zł
	<u>1 185 811,38 zł</u>

Dotacja proj. Akredytacja wpłynęła w kwocie 778 192,00 zł. W roku 2022 wydatkowano 495 145,16 zł, w związku z tym kwota 283 046,84 zł będzie wydatkowana w 2023r.

Dotacja proj. Zmалujmy razem... FED wpłynęła w kwocie 47 560,00 zł, projekt zakończono i do zwrotu będzie 1 875,77 zł w 2023r.

Dotacja proj. Dwc RPO wpłynęła w kwocie 179 432,50 zł. W roku 2022 wydatkowano 131 796,44 zł w związku z tym kwota 47 636,06 zł będzie wydatkowana w roku 2023.

Dotacja proj. Jesień Możliwości 2 wpłynęła w kwocie 78 088,02 zł. W roku 2022 wydatkowano 3 366,72 zł w związku z tym kwota 74 721,30 zł będzie wydatkowana w roku 2023.

Dotacja proj. Don't Diss My Ability wpłynęła w kwocie 9 700,00 zł. W roku 2022 wydatkowano 9 600,00 zł, projekt zakończono, w związku z tym kwota 100,00 zł będzie zwracana w 2023r.

- 5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

Koszty działalności statutowej

I Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

- proj. Dwc Norwegia duzy	349 222,75 zł
- proj. Wizyta przygotowawcza	6 437,16 zł
- proj. Akredytacja	495 145,16 zł
- proj. Zmалujmy razem... FED	45 684,23 zł
- proj. Norweski małymi/migrant Przyjacieli	37 285,93 zł
- proj. Dwc RPO	131 796,44 zł
- proj. Pajacyk	128 184,68 zł
- proj. Jesień Możliwości 2	3 366,72 zł
- proj. Don't Diss My Ability 2	9 600,00 zł
- proj. Świadomość i bezpieczeństwo są seksi	20 569,20 zł
- proj. Erasmus+/Akcja Integracja	237 811,80 zł
- pozostałe koszty działań statutowych związ z realizacją projektów	57 583,86 zł
	<u>1 522 687,93 zł</u>

Koszty projektów przekraczające dotację pokryte są z oszczędności pochodzących z projektów ryczałtowych. Koszty projektów, na które w 2022 roku nie otrzymaliśmy jeszcze dotacji pokryto z projektów ryczałtowych (tymczasowo do uzyskania przychodu docelowego).

- koszty ogólnego zarządu 19 587,06 zł

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

Fundacja nie tworzy funduszu statutowego.

- 7) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych Fundacja nie posiada statutu organizacji pożytku publicznego.



ul. Miłobędzka Reja 5/7
81-441 Gdynia

NIP 888447024
KRS 0000380660
REG 000038067