

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 7 7 4 2 8 3 3 1 1 8	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 2 0 9 5 9	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki OP

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-06-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
CENTRUM INNOWACJI SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	PŁOCK
Gmina	PŁOCK	Miejscowość	PŁOCK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	PŁOCK	Gmina	PŁOCK
Ulica	PEDAGOGICZNA	Nr domu	7
		Nr lokalu	
Miejscowość	PŁOCK	Kod pocztowy	09-402
		Poczta	PŁOCK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ( <i>opcjonalnie</i> )			
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Założenie kontynuacji działalności

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

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności  
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez stowarzyszenie Centrum Innowacji Społeczeństwa Informacyjnego. Jednakże w trakcie obostrzeń spowodowanych COVID 19 stowarzyszenie ograniczyło swoją działalność do minimum niezbędnego do zabezpieczenia realizacji projektów i zadań zleconych .

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

## 2. STOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

### Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10.000,00 zł. Aktywa o wartości do 10.000,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się według stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy zastosowaniu metody liniowej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym.

### Rzeczowe aktywa trwałe

#### Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywalnym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00zł.

Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów lub w miesiącu następnym.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następnym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się według stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art. 16j – 16m w/w ustawy. Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji posiadanych środków trwałych pod kątem dalszej ich przydatności w działalności Stowarzyszenia, zakończonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym zmniejszającym wartość środków trwałych.

Inwentaryzację w drodze spisu z natury środków trwałych oraz maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie przeprowadza się w ciągu 4 lat, o ile znajdują się one na terenie strzeżonym.

#### Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia istniejącego już środka trwałego. Wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji niezakończonych zadań inwestycyjnych w drodze weryfikacji, potwierdzonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym.

W Stowarzyszeniu Centrum Innowacji Społeczeństwa Informacyjnego w 2020r. nie wystąpiły.

#### Środki trwałe przyjęte w leasing

W związku z art. 3 ust. 6 o rachunkowości Stowarzyszenie kwalifikuje wszystkie umowy najmu, dzierżawy i podobne, w tym leasingowe, zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

W Stowarzyszeniu Centrum Innowacji Społeczeństwa Informacyjnego w 2020r. przyjęto w leasing operacyjny samochód osobowy.

#### Należności długoterminowe

Do należności długoterminowych zalicza się tytuły wymagalne w okresie dłuższym niż 12 najbliższych miesięcy.

Należności długoterminowe wycenia się:

na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym);

na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, pomniejszonej o dokonanie w uzasadnionych przypadkach odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się metodą szczegółowej identyfikacji odbiorcy. Nie stosuje się odpisu ogólnego.

W Stowarzyszeniu Centrum Innowacji Społeczeństwa Informacyjnego w 2020r. wystąpiły zobowiązania długoterminowe - dotacja Państwowego Funduszu Rozwoju w związku z COVID 19.

#### Inwestycje długoterminowe

Stowarzyszenie nie prowadzi inwestycji długoterminowych. Stosowne zasady wyceny zostaną ustalone w drodze aneksu do Polityki Rachunkowości w momencie wystąpienia podobnych zdarzeń.

Ustalenia wyniku finansowego

**INFORMACJE O STRUKTURZE ZREALIZOWANYCH PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZE WSKAZANIEM ŹRÓDEŁ, W TYM PRZYCHODÓW OKREŚLONYCH STATUTEM Z PODZIAŁEM NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ ODPŁATNĄ I NIEODPŁATNĄ.**

Przychody i koszty z działalności statutowej nieodpłatnej : 1.508.683,77 zł w tym :

Realizacja projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego „Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej Mazowska Płockiego”

Przychód 2020r. 695.069,24 zł

Koszty 2020 r. 695.069,24 zł

" SPUTNIK"

Przychód 2020r 268.020,00 zł

Koszty 2020r 268.020,00 zł

Realizacja projektu Nieodpłatna Pomoc Prawna zlecone przez Gminę Miasto Płock

Przychód 2020r. 63.360,00 zł

Koszty 2020r. 63.360,00 zł

Realizacja projektu Nieodpłatna Poradnictwo Obywatelskie zlecone przez Gminę Miasto Płock

Przychód 2020r. 63.360,00 zł

Koszty 2020r. 63.360,00 zł

Realizacja projektu "Młodzi Duchem",

Przychód 2020r. 173.499,43 zł

Koszty 2020r. 173.499,43 zł

Realizacja projektu "Zdrowy Senior"

Przychód 2020. 157.885,10 zł

Koszty 2020r. 157.885,10 zł

Realizacja pozostałych projektów (Postaw na Aktywność 15.400,00 zł Szansa na lepszą przyszłość 16.890,00 zł entrum Rozwoju Seniora 31.200,00 zł, MOCne organizacje pozarządowe-MOCne społeczeństwo obywatelskie 24.000,00) =

razem Przychód 2020 = koszty 2020 kwota 87.490,00

Ogółem	1.508,683,77 zł	koszty 1.508,683,77 zł
z działalności gospodarczej	43.586,00 zł	39.600,00 zł
dział. statutowa	55.610,00 zł	58.986,00 zł
dotacja COVID 19	5.000,00 zł	-
przychody pozostałej dział.	151.645,08 zł	151.645,08 zł
Ogółem	P = 1.764,524,85 zł	K = 1.758,914,85 zł
dochód	5.610,00 zł	

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

sprawozdanie sporządzone na podstawie zapisów księgowych w okresie 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Pozostałe (opcjonalnie)

**1. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI**

- 1) Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy trwający zgodnie z rokiem kalendarzowym od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.12.2020 r.
- 2) Zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych systemem komputerowym program SYMFONIA moduł FK zgodnie z dokumentacją źródłową.
- 3) Zasady rachunkowości przyjęte i stosowane w 2020 r. są zgodne z Ustawą o rachunkowości, w oparciu o plan kont i przyjęte zasady ( politykę ) rachunkowości w Stowarzyszeniu Centrum Innowacji Społeczeństwa Informacyjnego.
- 4) Ciągłość zapisów - zapisy księgowe prowadzone są w sposób ciągły tzn. w kolejnych latach jednakowo są grupowane operacje gospodarcze, jednakowo wyceniane aktywa i pasywa , aby za kolejne lata informacje w nich zawarte były porównywalne.
- 5) Koszty grupowane są na kontach zespołu 4, 5 i 490 w sposób rozbudowany zapewniający szeroką możliwość analizy poszczególnych kosztów rodzajowych.
- 6) Rozliczenie kosztów dotyczących projektów współfinansowanych ze środków publicznych , w tym ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i innych dokonane jest na kontach zespołu „7” z podziałem na zadania zgodnie z budżetami projektów.
- 7) Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
- 8) Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

## UZGODNIENIA BILANSU

### I. Dane wykazane w Bilansie :

Aktywa - na dzień 31.12.2020 =		964.362,96 zł
- Środki trwałe	0,00 zł	
(wartość netto, po uwzględnieniu odpisów amortyzacyjnych = 0 zł , środki trwałe w pełni umorzone)		
- Inwestycje	610,00 zł	
- Należności krótkoterminowe	19.640,00 zł	
( nadpłata zwrócona 01.2021 Modern Inmed)		
Inwestycje krótkoterminowe	944.112,96 zł	
Pasywa - na dzień 31.12.2020 =		964.362,96 zł
- zyski lat ubiegłych	62.032,79 zł	
- wynik netto roku bieżącego	5.610,00 zł	
- zobowiązania krótkoterminowe	5.221,00 zł	( zapł.28 I.2021) do zwrotu dotacja Woj.Maz. wg umowy 92/169/19
- zobowiązania długoterminowe	pożyczka PFR 117.000,00 zł	
-rozliczenia międzyokresowe	774.499,17 zł	( rozliczenie przychodów przyszłych okresów i odpisu na koszty pośr. CISI - do realizacji w latach kolejnych)

## USTALENIA POMOCNICZE DO ROZLICZENIA CIT 8, ZA 2020r.

### 1. CIT 8 O

Kwoty wolne od podatku dochodowego od osób prawnych w 2020 r.

- środki finansowe otrzymane jako uczestnik projektów finansowanych ze środków europejskich i krajowych  
działalność statutowa nieodpłatna : 1.508.683,77 zł

- przychód z tytułu składek członkowskich 610,00 zł

Ogółem przychody wolne od podatku 1.509.293,77 zł

Dodatkowy nie wykazany w CIT 0 przychód od Powiatowego Urzędu Pracy w Płocku w związku z COVID 19  
nie stanowiący przychodu podatkowego 5.000,00 zł

### 3. CIT 8.

Przychód całkowity wg RZIS = 1.759.524,85 zł  
koszty = 250.231,08 zł  
(koszty z wyłączeniem kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania  
tj. pokrytych przychodami zwolnionymi/koszty projektów

Dochód = 1.509.293,77 zł

Zmniejszenie przychodów  
o kwoty wolne od podatku wg CIT O - 1.509.293,77 zł

Dochód do opodatkowania = 0 zł  
Podstawa opodatkowania = 0 zł  
Podatek 19 % = 0 zł

**BILANS**  
sporządzony na dzień ..... 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	610,00	610,00
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	610,00	610,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	963 752,96	381 996,25
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	19 640,00	3 500,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	944 112,96	378 496,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	0,00	0,00
	<b>Aktywa razem</b>	964 362,96	382 606,25
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	67 642,79	62 032,79
I.	Fundusz statutowy	0,00	0,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	62 032,79	25 415,96
IV.	Zysk (strata) netto	5 610,00	36 616,83
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	896 720,17	320 573,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	117 000,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 221,00	11 300,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	774 499,17	309 273,46
	<b>Pasywa razem</b>	964 362,96	382 606,25

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres ..... 01.01.2020 - 31.12.2020 .....

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 715 938,85	1 153 647,73
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 508 683,77	1 013 264,90
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	151 645,08	134 957,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	55 610,00	5 425,83
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 719 314,85	1 119 792,90
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 508 683,77	1 013 264,90
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	151 645,08	106 528,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	58 986,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)</b>	-3 376,00	33 854,83
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	43 586,00	42 362,00
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	39 600,00	39 600,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)</b>	3 986,00	2 762,00
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)</b>	610,00	36 616,83
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	5 000,00	0,00
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)</b>	5 610,00	36 616,83
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M - N)</b>	5 610,00	36 616,83

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 0

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
*(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)*

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	5 610,00			36 616,83		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	5 610,00			36 616,83		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00			0,00		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00			0,00		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00			0,00		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## **Informacja dodatkowa**

### **Opis:**

-.