

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023
Fundacja EMIC, ul. Jagodowa 37, 87-100 Toruń

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;

Fundacja na dzień 31.12.2023 posiada zobowiązania krótkoterminowe:

rozrachunki z kontrahentami	5 707,72 zł
rozrachunki z tyt. PDOF	126,00 zł
rozrachunki z ZUS	552,54 zł
pozostałe rozrachunki z pracownikami	732,51 zł
rozrachunki z członkami zarządu	30 000,00 zł
pozostałe	42,98 zł
SUMA	37 161,75 zł

Fundacja nie posiada zobowiązań finansowych nieuwzględnionych w bilansie, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.

- 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;

Fundacja nie udzieliła zaliczek i kredytów.

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Fundacja w 2023 roku posiadała następujące środki trwałe:

- a) Samochód Toyota Avensis o wartości początkowej 57811,03 zł, wykupiony po zakończeniu umowy leasingu operacyjnego. Środek trwały po wykupie włączony do ewidencji środków trwałych. Środek trwały całkowicie amortyzowany.
- b) Rzutnik multimedialny Epson o wartości początkowej 5620,00 zł oddany do użytkowania w grudniu 2017 roku. Środek trwały całkowicie amortyzowany.
- c) Namiot szybkorozkładalny o wartości początkowej 9926,10 zł oddany do użytkowania w kwietniu 2017 roku. Środek trwały całkowicie amortyzowany.
- d) Samochód Volkswagen Transporter zakupiony w ramach projektu Masz prawo wiedzieć! o wartości początkowej 45000,00 zł. Środek trwały został oddany do użytkowania w listopadzie 2018 roku, całkowicie amortyzowany.

Środki trwałe były amortyzowane liniowo zgodnie z przepisami podatkowymi.

Fundacja posiada w ewidencji pozabilansowej sprzęt i wyposażenie o wartości początkowej 209299,00 zł, wykorzystywane w całości w działalności statutowej:

-elektroniczny sprzęt biurowy (komputery, drukarki, niszczarki, telefony, rzutniki, tablety, telewizory, słuchawki, głośniki, aparat fotograficzny)

-wyposażenie biurowe (szafy, biurka, krzesła, kanapy, ekrany akustyczne, meble kuchenne z piekarnikiem i płytą indukcyjną, flipcharty itp.)

Fundacja posiada licencję na program księgowo-kadrowy Comarch Optima o wartości początkowej: 6841,88 zł.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023
Fundacja EMIC, ul. Jagodowa 37, 87-100 Toruń

Fundacja posiada na dzień 31.12.2023 aktywa finansowe w wysokości 184748,37 zł, z w tym 184142,64 zł na rachunkach bankowych, 605,73 zł w kasie.

Fundacja na dzień 31.12.2023 posiada należności krótkoterminowe:

rozrachunki z kontrahentami	893,35 zł
rozrachunki z grantodawcami	1 552 411,69 zł
CARE	604 502,57 zł
FRDL - EOG	43 374,04 zł
PAH - projekt Chętnie pomożemy! 2	130 843,06 zł
PAH - projekt Lifesaving, gender-sensitive ...	700 313,84 zł
PAH- grant Capacity building	4 038,53 zł
Fundacja im. Stefana Batorego - EOG	23 141,06 zł
Norwegian Refugee Council	46 198,59 zł
pozostałe rozrachunki z pracownikami	1 543,56 zł
z tytułu kaucji	14 615,51 zł
rozliczenia z tytułu darowizny kart paliwowych	104 000,00 zł
pozostałe	220,00 zł
SUMA	1 673 684,11 zł

Kwota 1 530 018,53 zł wykazana w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe przychodów jest to łączna kwota przyznanych dotacji i grantów na projekty realizowane w latach 2023-2024, przeznaczona do wydatkowania w roku 2024 oraz przychód z bonów paliwowych otrzymanych w darowiźnie do wykorzystania w roku 2024.

Kwota 19254,00 zł wskazana wykazana w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe kosztów to koszty (w tym kosztu biegłego rewidenta) dotyczące roku 2024, za które uiszczono płatność zaliczkowo w 2023 roku.

Zysk osiągnięty w 2023 roku zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu statutowego oraz działania statutowe lat kolejnych.

- 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 Fundacji w 2023 roku pochodziły z następujących źródeł:

a) dotacje ze środków krajowych, UE oraz EOG	1 237 622,61 zł
środki Funduszu Azylu Migracji i Integracji - projekt „Masz prawo wiedzieć!”	8 250,00 zł
środki z Mechanizmu Finansowego EOG - projekt „Organizowanie społeczności migrantów i migrantek w woj. kujawsko-pomorskim”	175 041,33 zł
środki z Mechanizmu Finansowego EOG - projekt „Uchodźcy mają głos! – wzmocnienie praw migrantów i migrantek”:	245 650,25 zł
środki Ministra Rodziny i Polityki Społecznej- projekt "Pracuj w Polsce"	808 681,03 zł
b) darowizny i granty celowe ze środków innych niż publiczne	4 614 154,45 zł
Granty celowe:	2 887 307,99 zł
środki IKEA Retail	17 991,79 zł
środki IKEA Retail - projekt „Nowe kompetencje”	10 679,50 zł

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023
Fundacja EMIC, ul. Jagodowa 37, 87-100 Toruń

środki Fundacji Ashoka - projekt „Społeczne mosty - wzmocnienie osób ubiegających się o ochronę międzynarodową”	25 511,26 zł
środki Fondation de France - projekt “Safe House for Refugees”	460 000,00 zł
środki CARE - projekt “Friendly education”	345 035,95 zł
środki Polskiej Akcji Humanitarnej - projekt „Chętnie pomożemy! 2”	1 388 523,89 zł
środki Polskiej Akcji Humanitarnej - projekt “Lifesaving, gender-sensitive and inclusive SRH and GBV assistance for conflict-affected people of all genders in Ukraine and Poland.”	96 025,83 zł
środki Polskiej Akcji Humanitarnej - minigrant - capacity buliding	14 734,53 zł
środki Norwegian Refugee Council - projekt “Welcoming Schools - integration and education”	504 866,90 zł
środki Fundacji Edukacja dla Demokracji - projekt „Otwarte poradnie - pomoc psychologiczno- pedagogiczna”	10 238,34 zł
grant ROPS w Poznaniu - projekt „EduMigracje”	13 700,00 zł
darowizny pieniężne na cele statutowe	28 547,80 zł
darowizny rzeczowe oraz w formie bonów	1 693 451,56 zł
zbiórki publiczne	4 847,10 zł
c) działalność statutowa odpłatna	0,00 zł
d) działalność gospodarcza	21 010,64 zł
przychody z działalności szkoleniowej/edukacyjnej	21 010,64 zł
e) przychody finansowe	56 066,36 zł
przychody z odsetek bankowych	955,61 zł
dodatnie różnice kursowe - zrealizowane	33 864,12 zł
dodatnie różnice kursowe - wycena bilansowa	21 246,63 zł
f) pozostałe przychody operacyjne	1,79 zł
SUMA	5 928 855,85 zł

5) informacje o strukturze poniesionych kosztów;

a) koszty finansowane z dotacji ze środków krajowych, UE oraz EOG	1 229 372,61 zł
środki z Mechanizmu Finansowego EOG - projekt „Organizowanie społeczności migrantów i migrantek w woj. kujawsko-pomorskim”	175 041,33 zł
środki z Mechanizmu Finansowego EOG - projekt „Uchodźcy mają głos! – wzmocnienie praw migrantów i migrantek”:	245 650,25 zł
środki Ministra Rodziny i Polityki Społecznej- projekt "Pracuj w Polsce"	808 681,03 zł
b) koszty sfinansowane z grantów celowych - środki inne niż publiczne	2 887 307,99 zł
środki IKEA Retail	17 991,79 zł
środki IKEA Retail - projekt „Nowe kompetencje”	10 679,50 zł
środki Fundacji Ashoka - projekt „Społeczne mosty - wzmocnienie osób ubiegających się o ochronę międzynarodową”	25 511,26 zł
środki Fondation de France - projekt “Safe House for Refugees”	460 000,00 zł
środki CARE - projekt “Friendly education”	345 035,95 zł
środki Polskiej Akcji Humanitarnej - projekt „Chętnie pomożemy! 2”	1 388 523,89 zł

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023
Fundacja EMIC, ul. Jagodowa 37, 87-100 Toruń

środki Polskiej Akcji Humanitarnej - projekt "Lifesaving, gender-sensitive and inclusive SRH and GBV assistance for conflict-affected people of all genders in Ukraine and Poland"	96 025,83 zł
środki Polskiej Akcji Humanitarnej - minigrant - capacity buliding	14 734,53 zł
środki Norwegian Refugee Council - projekt "Welcoming Schools - integration and education"	504 866,90 zł
środki Fundacji Edukacja dla Demokracji - projekt „Otwarte poradnie - pomoc psychologiczno- pedagogiczna”	10 238,34 zł
grant ROPS w Poznaniu - projekt „EduMigracje”	13 700,00 zł
c) koszty sfinansowane z darowizn	1 728 970,97 zł
koszty wydanych/zużytych darowizn rzeczowych i bonów	1 693 451,56 zł
koszty działań statutowych na rzecz cudzoziemców pokryte z darowizn	24 314,15 zł
koszty sfinansowane ze zbiórek publicznych	11 205,26 zł
d) amortyzacja środków trwałych używanych do celów statutowych	8 250,00 zł
e) koszty działalności statutowej odpłatnej	0,00 zł
f) koszty działalności gospodarczej	10 279,66 zł
koszty działalności szkoleniowej/edukacyjnej	10 279,66 zł
g) koszty ogólnego zarządu	2 443,10 zł
h) koszty finansowe	57 150,41 zł
ujemne różnice kursowe - zrealizowane	29 006,82 zł
ujemne różnice kursowe - wycena bilansowa	28 138,78 zł
odsetki	4,81 zł
i) pozostałe koszty operacyjne	293,37 zł
SUMA	5 924 068,11 zł

Koszty poniesione w 2023 roku w układzie rodzajowym:

Amortyzacja	8 250,00 zł
Zużycie materiałów i energii	264 894,33 zł
Usługi Obce	645 088,59 zł
Podatki i opłaty	2 546,00 zł
Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 923 055,83 zł
z tytułu umów o pracę	1 498 251,59 zł
z tytułu umów cywilnoprawnych	1 007 205,13 zł
ubezpieczenia społeczne ze środków pracodawcy i FP	416 515,82 zł
ryczałty - praca zdalna	253,29 zł
badania wstępne i okresowe oraz BHP	830,00 zł
Pozostałe koszty rodzajowe	2 022 789,58 zł
SUMA	5 866 624,33 zł

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Fundacja posiada fundusz statutowy w wysokości 500,00 zł. Wysokość funduszu nie uległa w 2023 roku zmianie.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2023
Fundacja EMIC, ul. Jagodowa 37, 87-100 Toruń

7) dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1,5 % podatku dochodowego od osób fizycznych;

Fundacja w 2022 roku uzyskała status OPP. Fundacja w 2023 roku nie uzyskała jeszcze przychodów z tytułu 1,5 % podatku.