

**Stowarzyszenie
Żydowski Instytut Historyczny
w Polsce**

ul. Tłomackie 3/5, 00-090 Warszawa

Sprawozdanie finansowe
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

SPIS TREŚCI

I.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
II.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
III.	BILANS.....	9
IV.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
V.	INFORMACJA DODATKOWA	11

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 ust. 1, art. 46 ust. 5 pkt 6, art. 47 ust. 4 pkt 6, art. 48 ust. 5 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z poz. zm.) oraz zgodnie z wzorami zamieszczonymi w załączniku nr 6 do w/w ustawy Zarząd Stowarzyszenia Żydowski Instytut Historyczny w Polsce przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku,
4. Informacja dodatkowa.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującą ustawą o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy organizacji.

Zarząd Stowarzyszenia

Piotr Wiślicki	Przewodniczący
Marian Turski	Wiceprzewodniczący
Marek Nowakowski	Skarbnik
Dariusz Stola	Członek Zarządu
Jolanta Żyndul	Członek Zarządu
Alicja Mroczkowska	Członek Zarządu
Agnieszka Milbrandt	Członek Zarządu
Joanna Fikus	Sekretarz
Maciej Kozłowski	Członek Zarządu
Zuzanna Hertzberg	Członek Zarządu
Kamila Dąbrowska	Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Podstawowe dane o Stowarzyszeniu

Nazwa Stowarzyszenia:	Stowarzyszenie Żydowski Instytut Historyczny w Polsce, zwane dalej Stowarzyszeniem
Siedziba i adres :	00-090 Warszawa, ul. Tłomackie nr 3/5
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	20 czerwca 2001 roku
Numer KRS:	0000020904
Numer NIP:	5260308022
Numer REGON:	000806795

Celem działalności Stowarzyszenia jest:

zachowanie i utrwalanie pamięci o historii i kulturze Żydów polskich oraz ich wkładzie w światową kulturę. Dla osiągnięcia tego celu Stowarzyszenie:

- kultywuje i popularyzuje tradycje Żydów polskich,
- wspiera i popularyzuje badania naukowe w zakresie historii i kultury żydowskiej ze szczególnym uwzględnieniem historii i kultury Żydów polskich,
- prowadzi działalność edukacyjną,
- podejmuje działania na rzecz kształtowania postaw tolerancyjnych w społeczeństwie,
- współpracuje z innymi organizacjami żydowskimi i instytucjami o podobnych celach działania w kraju i na świecie,
- dąży do pozyskania przedstawicieli nauki i działaczy kultury w kraju i za granicą do realizacji celów Stowarzyszenia,
- szerzy wiedzę o dorobku Towarzystwa Krzewienia Nauk Judaistycznych, Głównej Biblioteki Judaistycznej JIWO w Wilnie i Centralnej Żydowskiej Komisji Historycznej.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

- gromadzenie i przechowywanie obiektów związanych z historią i kulturą Żydów polskich,
- konserwację, dokumentację i katalogowanie obiektów kultury materialnej Żydów polskich,
- inicjowanie badań,
- organizowanie kursów edukacyjnych dla środowisk polskich i zagranicznych,
- organizowanie nauki języków żydowskich,
- działalność wydawniczą o charakterze naukowym, edukacyjnym i popularyzatorskim,
- ścisłe współdziałanie z Żydowskim Instytutem Historycznym im. E. Ringelbluma zwanym dalej „Instytutem”, polegające w szczególności na wszechstronnym wspieraniu działalności Instytutu oraz wymianie informacji i doświadczeń,
- udostępnienie Instytutowi na podstawie umowy depozytu bądź użyczenia zbiorów muzealnych, bibliotecznych i archiwalnych stanowiących własność Stowarzyszenia, jak

- również użyczenie powierzchni w nieruchomości położonej przy ul. Tłomackie 3/5 w Warszawie, będącej siedzibą Stowarzyszenia oraz stanowiącej własność Stowarzyszenia,
- wspieranie działalności Muzeum Historii Żydów Polskich Polin, którego Stowarzyszenie jest inicjatorem i współzałożycielem, zarówno poprzez realizowanie uprawnień Stowarzyszenia wynikających z umów założycielskich Muzeum oraz ze Statutu Muzeum, jak również realizację innych obowiązków, które Stowarzyszenie przyjęło na siebie w tych umowach,
 - wspieranie działalności organizacji realizujących cele tożsame lub podobne do celów działalności Stowarzyszenia poprzez pozyskiwanie środków finansowych od darczyńców na wspólnie realizowane projekty, przekazywanie środków finansowych, pomoc merytoryczną oraz udzielanie konsultacji,
 - inicjowanie powstania stowarzyszeń i fundacji wspierających działania Stowarzyszenia w kraju i poza granicami.

Czas trwania działalności Stowarzyszenia

Czas trwania działalności Stowarzyszenia Żydowski Instytut Historyczny w Polsce jest w myśl statutu Stowarzyszenia nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia Żydowski Instytut Historyczny w Polsce obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Kontynuacja działalności

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Stowarzyszenie działalności statutowej. Nie są znane okoliczności i zdarzenia, które wskazywałyby na poważne zagrożenie działalności organizacji. W związku z pojawieniem się i trwającym zagrożeniem epidemiologicznym chorobą COVID-19 i rozprzestrzeniania się wirusa na wiele krajów oraz atakiem Rosji na Ukrainę w dn. 24 lutego 2022 r. Stowarzyszenie przewiduje następujące ryzyka:

- ograniczenie możliwości pozyskania donatorów.

W chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego kierownictwo organizacji odnotowało wpływ zagrożenia epidemiologicznego na działalność statutową organizacji w postaci ograniczenia możliwości prowadzenia bezpośrednich działań fundraisingowych. W przyszłości razem z drugim czynnikiem jakim jest wojna w Ukrainie może to skutkować ograniczeniem przychodów organizacji. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla Stowarzyszenia.

Przyjęte przez Stowarzyszenie zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki, takie jak stowarzyszenia, działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z poz. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

1. Zastosowane uproszczenia

- zgodnie z art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości Stowarzyszenie dokonuje klasyfikacji umów leasingu według zasad określonych w przepisach podatkowych,
- zgodnie z art. 28b ustawy o rachunkowości Stowarzyszenie nie stosuje przepisów wykonawczych do ustawy o rachunkowości w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych,
- zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości Stowarzyszenie nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Stowarzyszenie Żydowski Instytut Historyczny w Polsce jest organizacją pożytku publicznego.

2. Przychody i koszty

Do przychodów z działalności statutowej zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym otrzymane składki członkowskie, nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, dotacje i subwencje. Do innych przychodów zaliczane są między innymi zyski ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe.

Do kosztów działalności zalicza się koszty związane z realizacją zadań statutowych, w tym także świadczenia określone statutem. Za koszty uważa się również koszty administracyjne, a w szczególności wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników i innych osób, odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zużycie materiałów i energii, usługi obce oraz pozostałe koszty o charakterze administracyjnym.

3. Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczania (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

4. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Inne 50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez Stowarzyszenie weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

5. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszanych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszania do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki i budowle	2,50%
Urządzenia techniczne i maszyny	10-30%
Zbiory muzealne i biblioteczne	nie podlegają amortyzacji i są wykazywane w ewidencji pozabilansowej

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez Stowarzyszenie weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nieprzekraczającej jednostkowo kwoty 3.500,00 zł odpisuje się w miesiącu ich zakupu w koszty działalności.

6. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku wyników. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto, jako fundusz z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego funduszu, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek wyników.

7. Należności, roszczenia i zobowiązania inne niż zaklasyfikowane, jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski

8. Rozliczenia międzyokresowe

Stowarzyszenie dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

9. Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

31-12-2020	31-12-2021
EUR 4,6148	EUR 4,5994
USD 3,7584	USD 4,0600

III. BILANS

Bilans STOWARZYSZENIA ŻYDOWSKI INSTYTUT HISTORYCZNY w POLSCE
z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2020	Stan na 31 grudnia 2021
A Aktywa trwałe		5 551 154,37	6 484 585,67
I Wartości niematerialne i prawne	1	60 841,66	150 769,91
II Rzeczowe aktywa trwałe	2	5 490 312,71	6 333 815,76
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		21 702 163,76	24 345 693,34
I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe		14 295,35	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	3	21 687 868,41	24 270 093,34
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	0,00	75 600,00
C Należne wpłaty na fundusz podstawowy		0,00	0,00
AKTYWA razem		27 253 318,13	30 830 279,01
PASYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2020	Stan na 31 grudnia 2021
A Fundusz własny		26 726 823,70	30 681 367,17
I Fundusz statutowy		8 778 239,02	8 778 239,02
II Pozostałe fundusze		0,00	0,00
III Zysk (strata) z lat ubiegłych		16 521 478,88	17 948 584,68
IV Zysk (strata) netto		1 427 105,80	3 954 543,47
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		526 494,43	148 911,84
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe		338 652,76	98 911,84
IV Rozliczenia międzyokresowe	4	187 841,67	50 000,00
PASYWA razem		27 253 318,13	30 830 279,01

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat STOWARZYSZENIA ŻYDOWSKI INSTYTUT HISTORYCZNY w POLSCE
z siedzibą w Warszawie sporządzony za okres od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku

Rachunek zysków i strat	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 roku
A Przychody z działalności statutowej		6 944 715,90	8 887 768,92
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku			
I publicznego	5	6 944 715,90	8 887 768,92
II Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego		0,00	0,00
III Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
B Koszty działalności statutowej		5 260 569,11	4 295 469,02
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6	5 260 569,11	4 295 469,02
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	0,00
III Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00
C Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)		1 684 146,79	4 592 299,90
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	6	602 071,31	598 059,24
H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)		1 082 075,48	3 994 240,66
I Pozostałe przychody operacyjne	5	111 073,49	18 605,73
J Pozostałe koszty operacyjne	6	10 402,23	132 995,67
K Przychody finansowe	5	244 828,66	107 148,62
L Koszty finansowe	6	469,60	32 455,87
M Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)		1 427 105,80	3 954 543,47
N Podatek dochodowy		0,00	0,00
O Zysk (strata) netto (M-N)		1 427 105,80	3 954 543,47

V. 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 wierzytelności zabezpieczonych rzeczowo.

Zgodnie z Umową o Utworzeniu Instytucji Kultury pod nazwą Muzeum Historii Żydów Polskich ("Umowa o Utworzeniu Muzeum") z dnia 25 stycznia 2005 r. Stowarzyszenie jest zobowiązane do corocznego zapewnienia Muzeum Historii Żydów Polskich ("Muzeum") środków w wysokości odpowiadającej co najmniej 6% dotacji podmiotowej przewidzianej w projekcie ustawy budżetowej na prowadzenie działalności Muzeum. W ramach tego zobowiązania Stowarzyszenie pozyskuje i przekazuje Muzeum środki na działalność programową w zakresie: rozwoju i wzbogacania wystawy stałej, poszerzania zbiorów (dzieła sztuki i eksponaty), programów wystawienniczych, edukacyjnych i badawczych, programów artystycznych i innych programów publicznych związanych z kulturą i historią Żydów z Europy Środkowej i Wschodniej.

- 2) Informacje o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administracyjnych, 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.

Nie wystąpiły

- 3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- a) Nota nr 1 Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych.
- b) Nota nr 2 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.
- c) Nota nr 3 Środki pieniężne.
- d) Nota nr 4 Rozliczenia międzyokresowe.

Nota 1 Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek okresu	300 192,65	300 192,65
Zwiększenia	266 966,90	266 966,90
– nabycie	266 966,90	266 966,90
Wartość brutto na koniec okresu	567 159,55	567 159,55
Umorzenia na początek okresu	239 350,99	239 350,99
Zwiększenia	177 038,65	177 038,65
– w tym amortyzacja	177 038,65	177 038,65
Umorzenia na koniec okresu	416 389,64	416 389,64
Wartość netto na początek okresu	60 841,66	60 841,66
Wartość netto na koniec okresu	150 769,91	150 769,91

Nota 2 Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	1. Środki trwałe					2. Środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
		b) grunty użytkowane wieczyste	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	f) inne środki trwałe		
Wartość brutto na początek okresu	10 883 899,50	245 295,00	10 279 728,79	305 298,97	53 576,74	85 429,68	10 969 329,18
Zwiększenia	1 192 940,96	0,00	1 192 940,96	0,00	0,00	1 495 618,14	2 688 559,10
– nabycie	1 192 940,96	0,00	1 192 940,96	0,00	0,00	1 495 618,14	2 688 559,10
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 047,82	1 581 047,82
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 139,95	121 139,95
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 459 907,87	1 459 907,87
Wartość brutto na koniec okresu	12 076 840,46	245 295,00	11 472 669,75	305 298,97	53 576,74	0,00	12 076 840,46
Umorzenie na początek okresu	5 479 016,47	0,00	5 128 436,82	297 002,91	53 576,74	0,00	5 479 016,47
Zwiększenia	264 008,23	0,00	257 351,06	6 657,17	0,00	0,00	264 008,23
– w tym amortyzacja	264 008,23	0,00	257 351,06	6 657,17	0,00	0,00	264 008,23
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	5 743 024,70	0,00	5 385 787,88	303 660,08	53 576,74	0,00	5 743 024,70
Wartość netto na początek okresu	5 404 883,03	245 295,00	5 151 291,97	8 296,06	0,00	85 429,68	5 490 312,71
Wartość netto na koniec okresu	6 333 815,76	245 295,00	6 086 881,87	1 638,89	0,00	0,00	6 333 815,76

Grunty użytkowane wieczyście

Stowarzyszenie jest użytkownikiem wieczystym nieruchomości stanowiącej działki nr 4/1 oraz 4/2 o łącznej powierzchni 690 metrów kwadratowych znajdującej się przy ulicy Tłomackie 3/5 dla której Sąd Wieczysty dla Warszawy Mokotowa prowadzi KW nr WA4M/00233715/2.

Środki trwałe nieamortyzowane

Stowarzyszenie nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu operacyjnego.

Zbiory muzealne i biblioteczne

Stowarzyszenie całość posiadanych zbiorów ujmuje w ewidencji pozabilansowej. Zbiory muzealne, archiwalne i biblioteczne oddane są do używania, na podstawie nieodpłatnych umów depozytowych podmiotom:

- Żydowskiemu Instytutowi Historycznemu im. Emanuela Ringelbluma;
- Muzeum Historii Żydów Polskich POLIN.

Nota 3 Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Rachunki bankowe PLN	20 357 619,96	23 661 092,79
Rachunki bankowe walutowe	1 330 248,45	609 000,55
RAZEM	21 687 868,41	24 270 093,34

Nota 4 Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	31 grudnia 2020	31 grudnia 2021
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:	0,00	75 600,00
– rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	75 600,00
Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy na zobowiązania (pasywa), w tym:	187 841,67	50 000,00
– rezerwa na zobowiązania (audyt sprawozdania finansowego)	50 000,00	50 000,00
– rozliczenia międzyokresowe przychodów	137 841,67	0,00

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.

- a) Nota nr 5 Struktura zrealizowanych przychodów.
- b) Nota nr 6 Struktura poniesionych kosztów.
- c) Nota nr 7 Koszty działalności według rodzaju.

d) Nota nr 8 Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł.

Nota 5 Struktura zrealizowanych przychodów

Wyszczególnienie	Przychody roku 2020	Przychody roku 2021
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 944 715,90	8 887 768,92
II. Pozostałe przychody operacyjne	111 073,49	18 605,73
III. Przychody finansowe	244 828,66	107 148,62
RAZEM	7 300 618,05	9 013 523,27

Nota 6 Struktura poniesionych kosztów

Wyszczególnienie	Koszty roku 2020	Koszty roku 2021
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 260 569,11	4 295 469,02
II. Koszty administracyjne, z tego:	602 071,31	598 059,24
a) Zużycie materiałów i energii	2 962,91	830,00
b) Usługi obce	184 820,72	190 080,33
c) Podatki i opłaty	0,00	115,29
d) Wynagrodzenia oraz ubezpiec. społ. i inne	154 415,33	144 367,45
e) Amortyzacja	259 260,05	262 666,17
f) Pozostałe koszty	612,30	0,00
III. Pozostałe koszty operacyjne	10 402,23	132 995,67
IV. Koszty finansowe	469,60	32 455,87
RAZEM	5 873 512,25	5 058 979,80

Nota 7 Koszty działalności według rodzaju

Wyszczególnienie	Koszty roku 2020	Koszty roku 2021
I. Amortyzacja	336 405,02	441 046,88
II. Zużycie materiałów i energii	11 067,86	4 931,03
III. Usługi obce	543 979,78	694 238,62
IV. Podatki i opłaty	2 010,15	12 813,17
V. Wynagrodzenia	807 386,05	581 259,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 614,97	109 321,10
VII. Pozostałe koszty	4 024 176,59	3 049 917,69
RAZEM	5 862 640,42	4 893 528,26

Nota 8 Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

Wyszczególnienie	Przychody roku 2020	Przychody roku 2021
I. Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	29 324,20	243 339,77
II. Przychody ze źródeł publicznych, w tym:	255 818,01	0,00
1) ze środków budżetu państwa	255 818,01	0,00
2) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
III. Przychody ze źródeł prywatnych, w tym:	6 082 451,96	7 079 494,12
1) ze składek członkowskich	4 210,00	3 850,00
2) z darowizn osób fizycznych	1 591 525,03	3 843 304,24
3) z darowizn osób prawnych	4 486 716,93	3 232 339,88
IV. Z innych źródeł, w tym:	933 023,88	1 690 689,38
1) zwrot podatku VAT	0,00	0,00
2) przychody finansowe	244 828,66	107 148,62
3) zwrot niewykorzystanych dotacji/grantów	577 121,73	1 419 093,36
4)inne	111 073,49	164 447,40
RAZEM	7 300 618,05	9 013 523,27

5) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Fundusz statutowy Stowarzyszenia w roku 2021 nie został zmieniony.

6) Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposoby wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Nota 9 Przychody i koszty z tytułu 1%

Pochodząca z 1% PIT	Kwota
Kwota uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych	40 594,11
Kwota uzyskana w roku obrotowym	243 339,77
Kwota wydatkowana w roku obrotowym	0,00
RAZEM	283 933,88

- 7) Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki, w tym dodatkowe informacje i objaśnienia wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Realizując cele statutowe Stowarzyszenie współpracuje przy wspólnie realizowanych projektach z Muzeum Historii Żydów Polskich POLIN, Żydowskim Instytutem Historycznym im. Emanuela Ringelbluma oraz innymi organizacjami, których celem jest zachowanie i utrwalenie historii i kultury Żydów polskich oraz ich wkładzie w światową kulturę. Niewykorzystane środki dedykowane danemu projektowi są zwracane Stowarzyszeniu po zakończeniu jego realizacji i przeznaczane na kolejne projekty. Niewykorzystane środki zwiększają przychody statutowe.

W dniu 20 czerwca 2021 r. Walne Zgromadzenie Członków Stowarzyszenia podjęło uchwałę dot. zmiany statutu Stowarzyszenia. Nowy Statut wprowadził m.in. szereg poprawek umożliwiających tworzenie i zarządzanie kapitałami żelaznymi, wchodzącymi w skład majątku Stowarzyszenia.

Zarząd Stowarzyszenia

Piotr Wiślicki	Przewodniczący
Marian Turski	Wiceprzewodniczący
Marek Nowakowski	Skarbnik
Dariusz Stola	Członek Zarządu
Jolanta Żyndul	Członek Zarządu
Alicja Mroczkowska	Członek Zarządu
Agnieszka Milbrandt	Członek Zarządu
Joanna Fikus	Sekretarz
Maciej Kozłowski	Członek Zarządu
Zuzanna Hertzberg	Członek Zarządu
Kamila Dąbrowska	Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło

Warszawa, dnia 08 czerwca 2022 roku