

**Stowarzyszenie Żydowski
Instytut Historyczny w Polsce**

ul. Tłomackie 3/5, 00-090 Warszawa

Sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

SPIS TREŚCI

| | | |
|------|--|----|
| I. | OŚWIADCZENIE ZARZĄDU | 3 |
| II. | WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | 5 |
| 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 2020 roku, na które składa się:

1. Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku,
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 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 Członek Zarządu

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:

Przedmiotem działalności Stowarzyszenia zgodnie ze statutem Stowarzyszenia jest między innymi:

- gromadzenie i przechowywanie obiektów związanych z historią i kulturą Żydów Polskich,
- konserwacje, dokumentacje i katalogowanie obiektów kultury materialnej Żydów Polskich,
- inicjowanie powstania stowarzyszeń i fundacji wspierających działania Stowarzyszenia w kraju i poza granicami,
- organizowanie kursów edukacyjnych dla środowisk polskich i zagranicznych,
- organizowanie nauki języków żydowskich,
- działalność wydawnicza o charakterze naukowym, edukacyjnym i popularyzatorskim,
- ścisłe współdziałanie z Żydowskim Instytutem Historycznym im. E. Ringelbluma („Instytut”) polegająca w szczególności na wszechstronnym wspieraniu działalności Instytutu oraz wymianie informacji i doświadczeń,
- inicjowanie badań, udostępnianie Instytutowi zbiorów muzealnych, bibliotecznych i archiwalnych, miejsca na siedzibę w pomieszczeniach budynku przy ul. Tłomackie 3/5 w Warszawie,
- wspieranie działalności Muzeum Historii Żydów Polskich, którego Stowarzyszenie jest inicjatorem i współzałożycielem, zarówno poprzez realizowanie uprawnień Stowarzyszenia wynikających z umów założycielskich dotyczących Muzeum, jak również poprzez przekazywanie otrzymywanych na ten cel dotacji i darowizn oraz wykonywanie innych obowiązków, które Stowarzyszenie przyjęło na siebie w tych umowach.

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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 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 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 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 odpowiednia 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:

| | |
|------------|------------|
| 31-12-2019 | 31-12-2020 |
| EUR 4,2585 | EUR 4,6148 |
| USD 3,7977 | USD 3,7584 |

III. BILANS

Bilans STOWARZYSZENIA ŻYDOWSKI INSTYTUT HISTORYCZNY w POLSCE
z siedzibą w Warszawie sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku

| AKTYWA | Nota | Stan na 31 grudnia 2019 | Stan na 31 grudnia 2020 |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| A Aktywa trwałe | | 5 423 231,41 | 5 551 154,37 |
| I Wartości niematerialne i prawne | 1 | 30 568,49 | 60 841,66 |
| II Rzeczowe aktywa trwałe | 2 | 5 392 662,92 | 5 490 312,71 |
| 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 | | 20 022 517,83 | 21 702 163,76 |
| I Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych | | 0,00 | 0,00 |
| II Należności krótkoterminowe | | 4 947,25 | 14 295,35 |
| III Inwestycje krótkoterminowe | 3 | 20 017 570,58 | 21 687 868,41 |
| IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| C Należne wpłaty na fundusz podstawowy | | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem | | 25 445 749,24 | 27 253 318,13 |

| PASYWA | Nota | Stan na 31 grudnia 2019 | Stan na 31 grudnia 2020 |
|---|------|-------------------------|-------------------------|
| A Fundusz własny | | 25 299 717,90 | 26 726 823,70 |
| I Fundusz statutowy | | 8 778 239,02 | 8 778 239,02 |
| II Pozostałe fundusze | | 0,00 | 0,00 |
| III Zysk (strata) z lat ubiegłych | | 16 943 478,56 | 16 521 478,88 |
| IV Zysk (strata) netto | | -421 999,68 | 1 427 105,80 |
| B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | | 146 031,34 | 526 494,43 |
| I Rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 0,00 |
| II Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| III Zobowiązania krótkoterminowe | | 41 731,34 | 338 652,76 |
| IV Rozliczenia międzyokresowe | 4 | 104 300,00 | 187 841,67 |
| PASYWA razem | | 25 445 749,24 | 27 253 318,13 |

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 2020 do 31 grudnia 2020 roku

| Rachunek zysków i strat | Nota | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku | Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku |
|---|------|---|---|
| A Przychody z działalności statutowej | | 7 208 048,53 | 6 944 715,90 |
| Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej pożytku | | | |
| I publicznego | 5 | 7 208 048,53 | 6 944 715,90 |
| Przychody z odpłatnej działalności statutowej pożytku | | | |
| II publicznego | | 0,00 | 0,00 |
| III Przychody z pozostałej działalności statutowej | | 0,00 | 0,00 |
| B Koszty działalności statutowej | | 7 223 628,52 | 5 260 569,11 |
| I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 6 | 7 223 628,52 | 5 260 569,11 |
| 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) | | -15 579,99 | 1 684 146,79 |
| 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 | 679 769,24 | 602 071,31 |
| H Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | | -695 349,23 | 1 082 075,48 |
| I Pozostałe przychody operacyjne | 5 | 9 037,64 | 111 073,49 |
| J Pozostałe koszty operacyjne | 6 | 191,91 | 10 402,23 |
| K Przychody finansowe | 5 | 278 035,49 | 244 828,66 |
| L Koszty finansowe | 6 | 13 531,67 | 469,60 |
| M Zysk (strata) brutto (H+I+J+K-L) | | -421 999,68 | 1 427 105,80 |
| N Podatek dochodowy | | 0,00 | 0,00 |
| O Zysk (strata) netto (M-N) | | -421 999,68 | 1 427 105,80 |

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 | 3. Inne wartości niematerialne i prawne | Razem wartości niematerialne i prawne |
|---|--|--|
| Wartość brutto na początek okresu | 195 892,65 | 195 892,65 |
| Zwiększenia | 104 300,00 | 104 300,00 |
| – nabycie | 104 300,00 | 104 300,00 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 300 192,65 | 300 192,65 |
| Umorzenia na początek okresu | 165 324,16 | 165 324,16 |
| Zwiększenia | 74 026,83 | 74 026,83 |
| – w tym amortyzacja | 74 026,83 | 74 026,83 |
| Umorzenia na koniec okresu | 239 350,99 | 239 350,99 |
| Wartość netto na początek okresu | 30 568,49 | 30 568,49 |
| Wartość netto na koniec okresu | 60 841,66 | 60 841,66 |

Nota 2 Rzeczowe aktywa trwałe

| Wyszczególnienie | | | | | | 2. Środki trwałe w budowie | Razem rzeczowe aktywa trwałe |
|---|---------------------|--------------------------------|--|------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------|
| | 1. Środki trwałe | b) grunty użytkowane wieczysto | c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | d) urządzenia techniczne i maszyny | f) inne środki trwałe | | |
| Wartość brutto na początek okresu | 10 412 017,63 | 245 295,00 | 9 799 855,95 | 312 941,94 | 53 924,74 | 205 274,53 | 10 617 292,16 |
| Zwiększenia | 479 872,84 | 0,00 | 479 872,84 | 0,00 | 0,00 | 464 327,99 | 944 200,83 |
| – nabycie | 479 872,84 | 0,00 | 479 872,84 | 0,00 | 0,00 | 464 327,99 | 944 200,83 |
| Zmniejszenia | 7 990,97 | 0,00 | 0,00 | 7 642,97 | 348,00 | 584 172,84 | 592 163,81 |
| – likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 642,97 | 348,00 | 0,00 | 0,00 |
| – przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | | | | | 584 172,84 | 584 172,84 |
| Wartość brutto na koniec 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 |
| Umorzenie na początek okresu | 5 224 629,24 | 0,00 | 4 883 440,42 | 287 264,09 | 53 924,73 | 0,00 | 5 224 629,24 |
| Zwiększenia | 262 378,20 | 0,00 | 244 996,40 | 17 381,79 | 0,01 | 0,00 | 262 378,20 |
| – w tym amortyzacja | 262 378,20 | 0,00 | 244 996,40 | 17 381,79 | 0,01 | 0,00 | 262 378,20 |
| Zmniejszenia | 7 990,97 | 0,00 | 0,00 | 7 642,97 | 348,00 | 0,00 | 7 990,97 |
| – likwidacja | 7 990,97 | 0,00 | | 7 642,97 | 348,00 | 0,00 | 7 990,97 |
| Umorzenie na koniec okresu | 5 479 016,47 | 0,00 | 5 128 436,82 | 297 002,91 | 53 576,74 | 0,00 | 5 479 016,47 |
| Wartość netto na początek okresu | 5 187 388,39 | 245 295,00 | 4 916 415,53 | 25 677,85 | 0,01 | 205 274,53 | 5 392 662,92 |
| Wartość netto na koniec okresu | 5 404 883,03 | 245 295,00 | 5 151 291,97 | 8 296,06 | 0,00 | 85 429,68 | 5 490 312,71 |

Grunty użytkowane wieczystie

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 Środki pieniężne

| Wyszczególnienie | 31 grudnia 2019 | 31 grudnia 2020 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Rachunki bankowe PLN | 19 252 640,77 | 20 357 619,96 |
| Rachunki bankowe walutowe | 764 929,81 | 1 330 248,45 |
| RAZEM | 20 017 570,58 | 21 687 868,41 |

Nota 4 Rozliczenia międzyokresowe

| Wyszczególnienie | 31 grudnia 2019 | 31 grudnia 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy na zobowiązania (pasywa), w tym: | 104 300,00 | 187 841,67 |
| – rezerwa na zobowiązania (audyt sprawozdania finansowego) | 50 000,00 | 50 000,00 |
| – rozliczenia międzyokresowe przychodów | 54 300,00 | 137 841,67 |

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.

- Nota nr 5 Struktura zrealizowanych przychodów.
- Nota nr 6 Struktura poniesionych kosztów.
- Nota nr 7 Koszty działalności według rodzaju.
- Nota nr 8 Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł.

Nota 5 Struktura zrealizowanych przychodów

| Wyszczególnienie | Przychody roku 2019 | Przychody roku 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 7 208 048,53 | 6 944 715,90 |
| II. Pozostałe przychody operacyjne | 9 037,64 | 111 073,49 |
| III. Przychody finansowe | 278 035,49 | 244 828,66 |
| RAZEM | 7 495 121,66 | 7 300 618,05 |

Nota 6 Struktura poniesionych kosztów

| Wyszczególnienie | Koszty roku 2019 | Koszty roku 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 7 223 628,52 | 5 260 569,11 |
| II. Koszty ogólnego zarządu: | 679 769,11 | 602 071,31 |
| a) Zużycie materiałów i energii | 4 841,71 | 2 962,91 |
| b) Usługi obce | 211 490,20 | 184 820,72 |
| c) Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| d) Wynagrodzenia oraz ubezpiec. społ. i inne | 189 496,24 | 154 415,33 |
| e) Amortyzacja | 269 623,46 | 259 260,05 |
| f) Pozostałe koszty | 4 317,50 | 612,30 |
| III. Pozostałe koszty operacyjne | 191,91 | 10 402,23 |
| IV. Koszty finansowe | 13 531,67 | 469,60 |
| RAZEM | 7 917 121,21 | 5 873 512,25 |

Nota 7 Koszty działalności według rodzaju

| Wyszczególnienie | Koszty roku 2019 | Koszty roku 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Amortyzacja | 341 160,08 | 336 405,02 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 15 813,59 | 11 067,86 |
| III. Usługi obce | 868 536,51 | 543 979,78 |
| IV. Podatki i opłaty | 463,04 | 2 010,15 |
| V. Wynagrodzenia | 687 962,33 | 807 386,05 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 112 929,27 | 137 614,97 |
| VII. Pozostałe koszty | 5 876 532,94 | 4 024 176,59 |
| RAZEM | 7 903 397,76 | 5 862 640,42 |

Nota 8 Struktura zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł

| Wyszczególnienie | Przychody roku 2019 | Przychody roku 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych | 66 609,92 | 29 324,20 |
| II. Przychody ze źródeł publicznych, w tym: | 270 179,40 | 255 818,01 |
| 1) ze środków budżetu państwa | 270 179,40 | 255 818,01 |
| 2) ze środków budżetu jednostek samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 |
| III. Przychody ze źródeł prywatnych, w tym: | 6 785 538,51 | 6 082 451,96 |
| 1) ze składek członkowskich | 4 229,78 | 4 210,00 |
| 2) z darowizn osób fizycznych | 1 655 307,47 | 1 591 525,03 |
| 3) z darowizn osób prawnych | 5 126 001,26 | 4 486 716,93 |
| IV. Z innych źródeł, w tym: | 425 654,50 | 958 114,64 |
| 1) zwrot podatku VAT | 61,00 | 0,00 |
| 2) przychody finansowe | 330 896,16 | 269 919,42 |
| 3) zwrot niewykorzystanych dotacji/grantów | 85 720,70 | 577 121,73 |
| 4)inne | 8 976,64 | 111 073,49 |
| RAZEM | 7 547 982,33 | 7 325 708,81 |

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

Fundusz statutowy Stowarzyszenia w roku 2020 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 |
|---|------------------|
| Uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym | 55 030,70 |
| Uzyskana w roku obrotowym | 29 324,20 |
| Uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym | 0,00 |
| RAZEM | 84 354,90 |
| Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% PIT | 55 030,70 |
| Opis działania | Kwota |
| Kwota uzyskana w 2019 r. została przeznaczona w 2020 r. na działania statutowe stowarzyszenia (przekazane granty Komisji Grantowej) | 55 030,70 |

- 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 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa za pandemię. W dniu 12 marca polski rząd wprowadził stan zagrożenia epidemicznego. W celu złagodzenia potencjalnie istotnego zagrożenia, jakie niesie dla zdrowia publicznego COVID-19, władze

podjęły działania mające na celu powstrzymanie epidemii, w tym wprowadzenie ograniczeń w transgranicznym przepływie osób, tymczasowy zakaz wjazdu do Polski przez cudzoziemców i zakaz prowadzenia działalności, w niektórych branżach, w szczególności, zawieszono lotniczy i kolejowy transport osób, zawieszono także zajęcia w szkołach i uniwersytetach, ograniczono funkcjonowanie restauracji, kin, teatrów i muzeów.

W chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego kierownictwo Stowarzyszenia odnotowało zauważalny wpływ zagrożenia epidemiologicznego na działalność, w tym w szczególności na możliwość prowadzenia bezpośrednich działań fundraisingowych. Obecnie nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla 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 | Członek Zarządu | ..... |
| Maciej Kozłowski | Członek Zarządu | ..... |
| Zuzanna Hertzberg | Członek Zarządu | ..... |
| Kamila Dąbrowska | Członek Zarządu | ..... |

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych Stowarzyszenia

Małgorzata Zastąpiło

Warszawa, dnia 15 czerwca 2021 roku