

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA "WCZEŚNIAK RODZICE RODZICOM" UL. PRYMASA AUGUSTA HLONDA 2A 71 02-972 WARSZAWA
WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania jest nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4) 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 sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

- Gospodarka pieniężna.

Wszelkie decyzje związane z wykonywaniem dyspozycji pieniężnych winny zmierzać do stosowania obrotu bezgotówkowego. Występowanie obrotu gotówkowego winno być ograniczone do niezbędnego minimum i może dotyczyć niewielkich wydatków bieżących oraz gotówkowego sposobu rozliczania się z pracownikami z tytułu wynagrodzeń. Wysokość pogotowia kasowego ustalana jest zarządzeniem przez kierownika w zależności od potrzeb. Obroty gotówkowe muszą być udokumentowane źródłowymi lub zastępczymi dowodami kasowymi (KP lub KW). Fundacja prowadzi indywidualne subkonta (rachunki pomocnicze do rachunku ogólnego) przypisane do poszczególnych dzieci na podstawie umowy o subkonto, w celu zbierania pieniędzy z 1% podatku przekazywanego na dane dziecko przez podatników oraz z darowizn pieniężnych wpłacanych bezpośrednio na rachunek subkonta danego dziecka. Środki pieniężne zgromadzone na wybranych subkontach dzieci, których salda przekraczają kwotę minimalną, objęte są konsolidacją na podstawie umowy z bankiem prowadzącym główny rachunek bankowy Fundacji. Konsolidacja polega na cyklicznym przeksięgowaniu środków, każdego dnia roboczego o godz. 18:30 z subkonta dzieci na konto główne Fundacji, gdzie automatycznie zawierana jest lokata overnight, oraz przeksięgowaniu środków każdego dnia roboczego do godziny 8:00 z konta głównego Fundacji na poszczególne subkonta. W maju 2021 ze względu na obniżkę stóp procentowych i nierentowność konsolidacji operacje zostały wycofane z rachunku głównego i pomocniczych Fundacji. Fundacja prowadzi ewidencję pozabilansową sald subkont prezentuje stan faktyczny sald tych rachunków.

- Zasady ewidencji zapasów.

Materiały o niewielkiej wartości, nabywane w małych ilościach, bezpośrednio przekazywane do użycia np.: materiały biurowe, środki czystości, druki, formularze – nie podlegają ewidencji na koncie materiały, towary. Ich wartość bezpośrednio po zakupie odnosi się w ciężar kosztów. Wartość materiałów dotycząca poradników na dzień zakupu odpisywana jest bezpośrednio w koszty - na dzień bilansowy w drodze inwentaryzacji ustalany jest ich rzeczywisty stan wraz z korektą kosztów o wartość tego stanu. Decyzją

Zarządu sprzęt zakupiony na potrzeby wypożyczeń dla podopiecznych ewidencjonowany jest następująco:

1. a) Sprzęt o wartości jednostkowej powyżej 10 000,00 PLN traktowany jest jako Środki Trwałe, ewidencjonowany na kontach zespołu 01 i amortyzowane metodą liniową wg stawki zgodnej z KŚT,
2. b) Sprzęt o wartości jednostkowej pomiędzy 500,00 PLN a 10 000,00 PLN ewidencjonowany jest w korespondencji

amortyzowany jednorazowo w miesiącu zakupu,

1. c) Sprzęt o wartości poniżej 500,00 PLN ewidencjonowany jest bezpośrednio w kosztach bieżących w dacie jego poniesienia.

- Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych.

Sposoby i terminy przeprowadzania inwentaryzacji, a także zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 Ustawy o rachunkowości oraz z obowiązującej w Fundacji instrukcji inwentaryzacyjnej. W Fundacji występują trzy formy przeprowadzenia inwentaryzacji:

1) spis z natury, polegający na policzeniu i oglądzie rzeczowych składników majątku i porównaniu stanu rzeczywistego ze stanem księgowym, a także wycenie różnic inwentaryzacyjnych,

2) potwierdzenie (uzgodnienie) salda, jeśli danego składnika majątku nie da się spisać z natury, a da się potwierdzić saldo,

3) weryfikacja salda stosowana do tych składników majątku trwałego, których nie można spisać z natury i nie stosuje się do nich metody potwierdzenia salda.

Spisowi z natury zgodnie z zakładową instrukcją inwentaryzacyjną podlegają:

1) gotówka w kasie,

2) papiery wartościowe takie jak: akcje, obligacje, czek, obce weksle, bony towarowe i inne,

3) rzeczowe składniki aktywów obrotowych i trwałych (środki trwałe, maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie, materiały, towary, produkty gotowe, produkty w toku,

4) aktywa rzeczowe będące własnością innych jednostek – spis z natury dotyczy także składników aktywów, będących własnością innych jednostek, powierzonych Fundacji do sprzedaży, przechowywania, przetwarzania lub używania. Kopie tego spisu należy przekazać do jednostki będącej ich właścicielem. Uzgodnienie stanu przez jego potwierdzenie polega na uzyskaniu od kontrahentów pisemnego potwierdzenia informacji o stanie środków na rachunku bankowym, stanie należności i stanie aktywów powierzonych innym jednostkom. Potwierdzenie zgodności stanu podpisuje kierownik jednostki lub inna upoważniona do tego osoba. Dotyczy ono:

1) aktywów pieniężnych na rachunkach bankowych,

2) należności od kontrahentów,

3) należności z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów,

4) wartości powierzonych innym jednostkom własnych składników aktywów.

W odpowiedzi na wysłane przez Fundację pisma o potwierdzeniu sald kontrahenci powinni odesłać informacje o akceptacji sald lub je zakwestionować. W wypadku niezgodności sald jednostka przystępuje do uzgodnień z kontrahentami, wykorzystując stosowne dokumenty księgowe.

Weryfikacja salda – porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami ma na celu stwierdzenie, czy rzeczywiście posiadane dokumenty potwierdzają istnienie określonego salda oraz czy jest ono realne i prawidłowo wycenione.

Weryfikacji podlegają:

1) wartości niematerialne i prawne,

2) grunty i środki trwałe trudno dostępne oglądowi,

3) należności sporne i wątpliwe, należności od pracowników, należności od osób i jednostek nieprowadzących ksiąg rachunkowych, należności publiczno-prawne,

4) fundusze,

5) rezerwy i przychody przyszłych okresów.

Terminy inwentaryzowania składników majątkowych.

W Fundacji ustala się następujące terminy inwentaryzowania składników majątkowych:

1) co 4 lata: środki trwałe oraz maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych, znajdujące się na terenie strzeżonym,

2) co rok pozostałe składniki aktywów i pasywów.

Uwzględniając częstotliwość określoną w pkt. 1 ustala się następujące terminy inwentaryzacji:

1) Na dzień bilansowy każdego roku:

1. a) aktywa pieniężne,

2. b) kredyty bankowe,

3. c) papiery wartościowe,

4. d) niezużyte materiały i towary, które bezpośrednio z zakupu obciążają koszty działalności,

5. e) składniki aktywów i pasywów, których stan ustala się drogą weryfikacji.

2) Dodatkowo na dzień bilansowy każdego roku:

1. a) środki trwałe w budowie,
2. b) materiały w magazynie,
3. c) stan należności,
4. d) stan udzielonych i otrzymanych pożyczek,
5. e) wartości powierzonych innym jednostkom własnych składników majątku, z wyjątkiem znajdujących się w posiadaniu jednostek świadczących usługi pocztowe, transportowe, spedycyjne, składowania,
6. f) aktywa objęte wyłącznie ewidencją ilościową,
7. g) aktywa będące własnością innych jednostek.

3) Zawsze:

1. a) w dniu zmiany osoby materialnie odpowiedzialnej za powierzone jej mienie,
2. b) w sytuacji wystąpienia wypadków losowych i innych, w wyniku, których wystąpiło lub zachodzi podejrzenie naruszenia składu składników.

- Metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości (art. 28 Ustawy o rachunkowości). Podstawowym zagadnieniem, od którego zależy rzetelność informacji o składnikach majątkowych i osiągniętych wynikach gospodarczych jest właściwa ich wycena w bilansie. W momencie wprowadzenia składników majątkowych do ksiąg rachunkowych, wycenia się je według nabycia lub kosztu wytworzenia. Na koniec roku składniki majątkowe wycenia się w sposób następujący:

1) Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

2) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów wytworzenia środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przez jednostkę

przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargu, ogłoszeń i innych. Cena nabycia lub kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, obejmuje ogół dotyczących danej inwestycji kosztów poniesionych przez jednostkę od dnia rozpoczęcia budowy, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług i podatek akcyzowy oraz koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe minus przychody z tego tytułu. Wycena może zawierać aktualizację wyceny. Cena nabycia lub koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych oraz środków trwałych obejmuje wszystkie koszty dotyczące danej inwestycji, poniesione przez jednostkę w czasie od dnia rozpoczęcia inwestycji do dnia, na który został sporządzony bilans lub do dnia przyjęcia do użytkowania powstałych w wyniku inwestycji środków trwałych;

3) Środki trwałe, towary i materiały otrzymane od innych jednostek nieodpłatnie lub w formie darowizny wycenia się według wartości rynkowej na dzień nabycia lub w wartości określonej na podstawie decyzji właściwego organu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia (tzw. wartość godziwa). Do bilansu wartość środków trwałych przyjmowana jest w wysokości netto tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia obliczonego za cały okres od początku użytkowania środka trwałego;

4) Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej jednostkową wartość 500 zł, a nieprzekraczającej górnej wartości 10 000 zł. Ujmowane są one w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia i odnoszone bezpośrednio w koszty, w korespondencji z kontem niskocenne środki trwałe.

5) Wartość materiałów ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

6) Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na bieżąco w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej przez bank na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży stosowanych w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta. Transakcje dokonywane w walutach obcych są przeliczane na złote zgodnie z przepisami Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992r.

7) Należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku księguje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstawaniu (art. 28 ust. 11 pkt. 2 Ustawy o rachunkowości.)

8) Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec roku,

według zasad obowiązujących na dzień bilansowy (jak w pkt. e) Niewielkie salda należności w kwocie do wysokości nieprzekraczającej kosztów listu poleconego podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne lub finansowe.

9) Należności długoterminowe obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż 1 rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności.

10) Instrumenty finansowe wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w Ustawie o rachunkowości. Fundacja rezygnuje ze stosowania zasad wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

11) Inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje

aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

12) Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów, to koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je w wartości nominalnej.

13) Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów, to rezerwy na koszty przyszłych okresów.

14) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te ujmowane są w księgach w ciężar kosztów finansowych

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec roku, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy (jak w pkt. e).

15) Zobowiązania finansowe, pożyczki wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.

16) Fundusze, wycenia się w wg wartości określonej w statucie powiększone o ewentualne dopłaty.

- Przyjęte zasady dokonywania odpisów umorzeniowych.

Dla środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 zł Fundacja stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz ustala zasady, stawki i okres amortyzacji, uwzględniając okres użyteczności ekonomicznej środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje zgodnie z planem amortyzacyjnym poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek do użytkowania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości początkowej z wartością odpisów amortyzacyjnych, lub w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, sprzedany lub stwierdzono jego niedobór. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej jednostkową wartość 500 zł, a nieprzekraczającej górnej wartości 10 000,00 zł (niskocenne) umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Ustalenia wyniku finansowego:

Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji, Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej oraz działalności odpłatnej pożytku publicznego. Rozpoczęcie prowadzenia działalności gospodarczej możliwe jest po dokonaniu stosownych zmian w statucie. W Fundacji, wynik ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy”. Saldo Wn oznacza stratę, saldo Ma – zysk. Fundacja prowadzi działalność nieodpłatną pożytku publicznego. Oprócz ogólnego wyniku na działalności statutowej, stanowiącego różnicę pomiędzy przychodami a kosztami statutowymi, oblicza i prezentuje przychody, koszty i wyniki każdej z prowadzonych form działalności oddzielnie. Wynik finansowy na działalności statutowej stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami statutowymi. Na wynik finansowy na działalności statutowej składa się:

– wynik finansowy na działalności nieodpłatnej pożytku publicznego (konto 500 koszty statutowe, oraz 550 koszty rodzajowe versus konto przychody statutowe 700)

– wynik finansowy na pozostałej działalności statutowej

Na wynik finansowy brutto stowarzyszenia składają się:

– wynik finansowy działalności statutowej

– minus koszty administracyjne (koszty ogólnego zarządu)

– plus pozostałe przychody

- minus pozostałe koszty
- plus przychody finansowe
- minus koszty finansowe.

Dodatnią różnicę stowarzyszenie może zaliczyć na zwiększenie funduszu statutowego.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie załącznikiem nr 6 Ustawy o rachunkowości na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 ust. 2 Ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy. Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone w języku polskim i w walucie polskiej. Dane liczbowe wykazano w rzeczywistych wartościach, bez zaokrążeń do tysięcy złotych.

Data sporządzenia: 2022-06-14

Data zatwierdzenia: 2022-06-28

Cezary Piech

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Tomasz Makaruk

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	436 406,31	322 231,38
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	81 106,68	63 726,68
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	355 299,63	258 504,70
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 869 872,51	3 068 234,33
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 750,95	93,48
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 860 108,56	3 064 148,52
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 013,00	3 992,33
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
AKTYWA razem		3 306 278,82	3 390 465,71
PASYWA			
A.	Fundusz własny	3 224 118,46	3 307 077,88
I.	Fundusz statutowy	2 784 403,69	3 224 118,46
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	439 714,77	82 959,42
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 160,36	83 387,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	82 160,36	83 387,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA razem		3 306 278,82	3 390 465,71

Data sporządzenia: 2022-06-14

Data zatwierdzenia: 2022-06-28

Cezary Piech

Tomasz Makaruk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	2 471 135,56	2 527 926,79
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 471 135,56	2 520 483,26
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	7 443,53
B.	Koszty działalności statutowej	1 837 887,22	2 150 909,19
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 518 399,50	1 746 231,41
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	319 487,72	404 677,78
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	633 248,34	377 017,60
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	241 792,54	328 303,03
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	391 455,80	48 714,57
I.	Pozostałe przychody operacyjne	38 255,13	22 577,83
J.	Pozostałe koszty operacyjne	463,53	280,60
K.	Przychody finansowe	10 684,75	12 533,76
L.	Koszty finansowe	217,38	586,14
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	439 714,77	82 959,42
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	439 714,77	82 959,42

Data sporządzenia: 2022-06-14

Data zatwierdzenia: 2022-06-28

Cezary Piech

Tomasz Makaruk

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

1c) Zmiany wartości środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	95 553,17	61 406,05	156 959,22
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 292,33	15 292,33
a) zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 838,80	8 838,80
b) przyjęcie z inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 453,53	6 453,53
d) ujawnienia (inventaryzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442,00	1 442,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442,00	1 442,00
c) darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) straty losowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) niedobory (inventaryzacja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	95 553,17	75 256,38	170 809,55

1d) Zmiany umorzenia środków trwałych wg grup rodzajowych za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Tytuł	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Umorzenie na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	14 446,49	61 406,05	75 852,54
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	17 380,00	15 292,33	32 672,33
a) naliczenie umorzenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	17 380,00	15 292,33	32 672,33
- niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) nieplanowe odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442,00	1 442,00
a) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442,00	1 442,00
c) darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	31 826,49	75 256,38	107 082,87
5. Wartość netto na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	81 106,68	0,00	81 106,68
6. Wartość netto na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	63 726,68	0,00	63 726,68

1e) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w jednostkach powiązanych za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wartość netto inwestycji długoterminowych na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wartość netto inwestycji długoterminowych na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1f) Zmiany stanu inwestycji długoterminowych w aktywa finansowe w pozostałych jednostkach za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021

Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wartość brutto na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	355 299,63	355 299,63
2. Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	53 205,07	53 205,07
3. Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
4. Wartość brutto na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	258 504,70	258 504,70
5. Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wartość netto inwestycji długoterminowych na 1.01.2021 r. (BO)	0,00	0,00	0,00	355 299,63	355 299,63
8. Wartość netto inwestycji długoterminowych na 31.12.2021 r. (BZ)	0,00	0,00	0,00	258 504,70	258 504,70

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych dla:

2a) Długoterminowych aktywów niefinansowych

Tytuł	Wartość			
	stan na 1.01.2021 (BO)	zmiany za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021		stan na 31.12.2021 (BZ)
		zwiększenia	zmniejszenia	
	zł	zł	zł	zł
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

2b) Długoterminowych aktywów finansowych

Tytuł	Wartość			
	stan na 1.01.2021 (BO)	zmiany za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021		stan na 31.12.2021 (BZ)
		zwiększenia	zmniejszenia	
	zł	zł	zł	zł
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy.

Tytuł	Wartość	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
	zł	zł		
Razem	0,00	0,00		

4. Grunty użytkowane wieczysto.

	Stan na 1.01.2021 (BO)	Zmiany za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021		Stan na 31.12.2021 (BZ)
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	0,00			0,00
Wartość (zł)	0,00			0,00

5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo).

Tytuł	Wartość			
	stan na 1.01.2021 (BO)	zmiany za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021		stan na 31.12.2021 (BZ)
		zwiększenia	zmniejszenia	
	zł	zł	zł	zł
Grunty własne				0,00
Prawo wieczystego użytkowania gruntów				0,00
Budynki, budowle, lokale i prawa do lokali				0,00
Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
Środki transportu				0,00
Pozostałe środki trwałe				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Papiery wartościowe lub prawa.

Tytuł		Papiery wartościowe lub prawa			Razem
		świadcstwa udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty i opcje	
Stan na 1.01.2021 (BO)	ilość				0,00
	wartość				0,00
Zwiększenia	ilość				0,00
	wartość				0,00
Zmniejszenia	ilość				0,00
	wartość				0,00
Stan na 31.12.2021 (BZ)	ilość				0,00
	wartość				0,00
Uwagi					

7. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Tytuł	stan na 1.01.2021 (BO)	Zmiany za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021			stan na 31.12.2021 (BZ)
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
	zł	zł	zł	zł	zł
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Rezerwy na koszty i zobowiązania.

Tytuł	stan na 1.01.2021 (BO)	Zwiększenia	Zmniejszenia			stan na 31.12.2021 (BZ)
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
1. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne						0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia						0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						0,00
- na pozostałe koszty						0,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na świadczenia emerytalne i podobne						0,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia						0,00
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						0,00
- na pozostałe koszty						0,00
3. Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Zobowiązania według okresów wymagalności.

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	zł	zł	zł	zł	zł
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług					0,00
b) inne					0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	83 387,83	0,00	0,00	0,00	83 387,83
a) kredyty i pożyczki					0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
c) inne zobowiązania finansowe					0,00
d) z tytułu dostaw i usług	35 272,73				35 272,73
e) kaucje	26 420,00				26 420,00
f) zobowiązania wekslowe					0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 695,10				21 695,10
h) z tytułu wynagrodzeń					0,00
i) inne					0,00
3. Razem	83 387,83	0,00	0,00	0,00	83 387,83

10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
	zł	zł	zł	zł
Hipoteka				
Zastaw				
Weksel				
Inne				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

11. Czynne oraz bierne rozliczenia międzyokresowe.

Wyszczególnienie	Stan na dzień	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień
	1.01.2021 (BO)			31.12.2021 (BZ)
	zł	zł	zł	zł
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych, w tym:	8 013,00	6 844,00	10 864,67	3 992,33
a) RMK czynne				0,00
b) VAT				0,00
c) czynsze				0,00
d) ubezpieczenia				0,00
e) prenumeraty				0,00
f) podatek od nieruchomości				0,00
g) pozostałe	8 013,00	6 844,00	10 864,67	3 992,33
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) dyskonto związane z emisją dłużnych papierów wartościowych				0,00
b) prowizje / odsetki od otrzymanych kredytów i gwarancji bankowych				0,00
c) odsetki od otrzymanych pożyczek				0,00
d) koszty finansowe umów leasingowych				0,00
e) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				0,00
f) pozostałe				0,00
3. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych	29 520,00	90 305,64	85 608,11	34 217,53
a) rezerwy	29 520,00	90 305,64	85 608,11	34 217,53
4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu korekty sprzedaży wystawione w roku następnym dotyczące sprawozdawanego roku obrotowego				0,00
b) pozostałe				0,00
5. Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pobrane wpłaty i zarachowane należności za dostawy i usługi				0,00
b) sprzedaż eksportowa nie potwierdzona dokumentem SAD				0,00
c) ujemna wartość firmy				0,00
d) równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe				0,00
e) pozostałe				0,00

12. Składniki aktywów oraz pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nie występują.

13. Wykaz zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe	Stan na	
	1.01.2021 r. (BO)	31.12.2021 r. (BZ)
	zł	zł
Ogółem, w tym m.in. z tytułu:	0,00	0,00
- gwarancji i poręczeń		
- kaucji i wadłów		
- indosu weksli		
- zawartych, lecz jeszcze nie wykonanych umów		

14. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Nie występują.

15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Tytuł	Kwota
	zł
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego cz. II

1. 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 przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Przychody statutowe Fundacji	Bieżący rok obrotowy
Składki członkowskie	
Darowizny/Sponsoring	233 407,64
Darowizny/Sponsoring - rzeczowe	7 443,53
Przychody z 1%	2 061 994,98
Prowizja od darowizn celowych	12 009,95
Darowizny celowe	188 155,61
Darowizny celowe - rzeczowe	
Zbiórka publiczna	
Akcje charytatywne	24 915,08
Razem	2 527 926,79

Pozostałe przychody Fundacji	Bieżący rok obrotowy
Przychody finansowe (przychody z tytułu odsetek od lokat)	12 533,76
Pozostałe przychody operacyjne	22 577,83
Razem	35 111,59

Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego nie wystąpiły.

2. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Koszty statutowe Fundacji	Bieżący rok obrotowy
Koszty działalności statutowej	1 746 231,41
Koszty realizacji zadań statutowych	236 867,45
Koszty realizacji zadań statutowych - sfinansowane z 1%	1 509 363,96
Koszty realizacji zadań statutowych - z dofinansowań	0,00
Koszty realizacji zadań statutowych - z dofinansowań	
Koszty realizacji zadań statutowych - z dofinansowań - sfinansowane z 1%	
Koszty statutowe funkcjonowania	404 677,78
Koszty statutowe funkcjonowania	42 192,93
Koszty statutowe funkcjonowania - sfinansowane z 1%	362 484,85
Koszty administracyjne	328 303,03
Koszty administracyjne	44 341,43
Koszty administracyjne - sfinansowane z 1%	283 961,60
Razem	2 479 212,22

Koszty ogółem - sfinansowane z 1%	2 154 820,41
------------------------------------------	---------------------

Koszty statutowe funkcjonowania w rozbiciu rodzajowym	Bieżący rok obrotowy
Zużycie materiałów i energii	2 380,45
Sfinansowane z 1%	2 380,45
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Usługi obce	167 670,28
Sfinansowane z 1%	127 226,75
Sfinansowane z pozostałych źródeł	40 443,53
Podatki i opłaty skarbowe, notarialne	2 512,88
Sfinansowane z 1%	2 408,56
Sfinansowane z pozostałych źródeł	104,32
Wynagrodzenia	205 783,05
Sfinansowane z 1%	205 783,05
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Świadczenia na rzecz pracowników	20 731,04
Sfinansowane z 1%	20 731,04
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Amortyzacja	0,00
Sfinansowane z 1%	
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Podatki i opłaty	0,00
Sfinansowane z 1%	
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Inne	5 600,08
Sfinansowane z 1%	3 955,00
Sfinansowane z pozostałych źródeł	1 645,08
Razem	404 677,78

Koszty administracyjne w rozbiciu rodzajowym	Bieżący rok obrotowy
Zużycie materiałów i energii	9 007,48
Sfinansowane z 1%	5 442,84
Sfinansowane z pozostałych źródeł	3 564,64
Usługi obce	146 434,69
Sfinansowane z 1%	123 037,90
Sfinansowane z pozostałych źródeł	23 396,79
Podatki i opłaty skarbowe, notarialne	415,56
Sfinansowane z 1%	415,56
Sfinansowane z pozostałych źródeł	0,00
Wynagrodzenia	109 207,05
Sfinansowane z 1%	109 207,05
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Świadczenia na rzecz pracowników	16 031,48
Sfinansowane z 1%	16 031,48
Sfinansowane z pozostałych źródeł	
Amortyzacja	33 662,33
Sfinansowane z 1%	16 282,33
Sfinansowane z pozostałych źródeł	17 380,00
Pozostałe koszty	13 544,44
Sfinansowane z 1%	13 544,44
Sfinansowane z pozostałych źródeł	0,00
Razem	328 303,03

Pozostałe koszty Fundacji	Bieżący rok obrotowy
Koszty finansowe	586,14
Pozostałe koszty operacyjne	280,60
Razem	866,74

Koszty realizacji działań odpłatnej pomocy publicznej nie wystąpiły.

3. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W roku obrotowym 2021 Fundacja na mocy uchwały zwiększyła Fundusz statutowy o zysk za poprzedni rok obrotowy. Fundusz został zwiększony o kwotę 439 714,77 zł.

4. Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zarząd informuje, że środki otrzymane z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych za 2020 r. zostały zagospodarowane w 2021 r. (a także w okresie od 01.01.2022 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. 14.06.2021) w następujący sposób:

1. Stan środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych na pierwszy dzień roku sprawozdawczego (za lata 2012 - 2020): 2 972 709,20 zł.
2. Środki z 1% za 2020 r. otrzymane w okresie sprawozdawczym: 2 061 994,98 zł.
3. Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w okresie sprawozdawczym ogółem: 2 154 820,41 zł.
4. Środki z 1% za 2020 r. przeksięgowane na subkonta w 2021 r.: 1 698 094,41 zł.
5. Środki z 1% za 2021 r. przeksięgowane na subkonta od 01.01 - 31.03.2022 r.: 0,00 zł.
6. Środki przekazane na rachunek bankowy rodziców: 0,00 zł.
7. Środki na rachunku głównym Fundacji: 49 418,57 zł.
8. Środki z tytułu 1% pozostałe do rozliczenia w kolejnych okresach sprawozdawczych: 2 879 883,77 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego cz. III

1. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Przyjęty kurs
1. Należności		
– euro	1 EUR	4,5994
– dolar amerykański	1 USD	4,0600
– forint węgierski	100 HUF	1,2464
– korona czeska	1 CZK	0,1850
– funt szterling	1 GBP	5,4846
2. Środki pieniężne w kasie i w banku		
– euro	1 EUR	4,5994
– dolar amerykański	1 USD	4,0600
– forint węgierski	100 HUF	1,2464
– korona czeska	1 CZK	0,1850
– funt szterling	1 GBP	5,4846
3. Zobowiązania		
– euro	1 EUR	4,5994
– dolar amerykański	1 USD	4,0600
– forint węgierski	100 HUF	1,2464
– korona czeska	1 CZK	0,1850
– funt szterling	1 GBP	5,4846

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego cz. IV

1. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego cz. V

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie występują.

2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie występują.

3. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie wyniosło: 3 osoby.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nie występują.

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania 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 każdego z tych organów.

Nie występują.

6. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Wynagrodzenie brutto: 9 840,00 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego cz. VI

1. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny.

Tytuł	Kwota
	zł
Korekta przychodów:	0,00
Korekta kosztów:	0,00
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych:	0,00
Razem	0,00

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie występują.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Nie występują.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie występują.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego cz. VII

1. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji.

Nie występują.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nazwa jednostki	Tytuł	Stan należności na dzień 31.12.2021	Stan zobowiązań na dzień 31.12.2021
		zł	zł

Nazwa jednostki	Przychody ze sprzedaży
	zł
Razem	0,00

3. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie występują.

4. Informacje dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie występują.

Dodatkowe informacje i objaśnienia **do sprawozdania finansowego cz. VIII**

1. Informacje na temat sprawozdania finansowego za okres, w którym nastąpiło połączenie spółek.

Nie dotyczy.

2. Zagrożenia dla kontynuowania działalności.

Nie występują.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie występują.