

**FUNDACJA „ZŁOTOWIANKA”
Ul. Widokowa 1
77-400 Złotów**

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU ZGODNIE
Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 6 DO USTAWY O
RACHUNKOWOŚCI
ZA ROK OBROTOWY 2021 R.**

POWSTANIE I DZIAŁALNOŚĆ FUNDACJI

Fundacja „Złotowianka” została założona Aktem Założycielskim - Oświadczeniem Woli o Ustanowieniu Fundacji z dnia 04.03.2008 r. (akt notarialny Rp A 1601/2008). Siedziba Fundacji mieści się w Złotowie przy ulicy Widokowa 1.

Fundacja „Złotowianka” działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (DZ.U.1991, Nr 46, poz203 z póź. zm.) i ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (DZ.U. 2003 r. Nr 96 poz. 873 z póź. zm.)

Zgodnie ze statutem Fundacji czas trwania działalności Fundacji jest nie ograniczony.

W dniu założenia Fundacja otrzymała zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej.
W 2021 r. Fundacja prowadziła działalność gospodarczą.

Fundacja wpisana jest do Rejestru pod numerem KRS 0000308316 prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu –Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Fundacja jest organizacją pożytku publicznego wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30.12.2009 r. W 2021 r. Fundacja nie prowadziła odpłatnej działalności pożytku publicznego.

W okresie obrotowym i na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego członkami zarządu byli:

Angelika Leszczyńska – Prezes Zarządu
Katarzyna Klaczyńska – Wiceprezes Zarządu

Siedziba Fundacji :

77-400 Złotów, ul. Widokowa 1

NIP:7671656524

Regon:300875953

Strona internetowa- www.fundacjazlotowianka.pl

e-mail-kontakt@fundacjazlotowianka.pl

tel. komórkowy: 519 723 793, 512 977 766

1. Dane dotyczące sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r i sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym.

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło połączenie Fundacji z inną jednostką organizacyjną.

2. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) według zasady kosztu historycznego oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr. 137, poz 1539 z póź. zm.)

2.1. Aktywa

2.1.1 Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Ewidencję tych przedmiotów prowadzi się pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości jednostkowej powyżej 10.000,00 zł są umarzone i amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

Fundacja stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

Środki transportu i pozostałe środki transportu:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego - 790- stawka amortyzacyjna 18 %, stawka jednorazowa 100 %

Z symbolem układu klasyfikacyjnego -744 - stawka amortyzacyjna 20 %

Wyposażenie techniczne dla prac biurowych:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 803 – stawka amortyzacyjna 20%, stawka jednorazowa 100%

Pozostałe narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane:

Z symbolem układu klasyfikacyjnego – 808 – stawka amortyzacyjna jednorazowa 100%

2.1.2 Środki trwałe w budowie – rzeczywiste nakłady poniesione w wyniku budowy nowej siedziby Fundacji.

Inwestycje długoterminowe – aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści. Są to obligacje ujmowane według ceny nabycia, a także inne papiery wartościowe.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu.

Krajowe środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej, która obejmuje także odsetki dopisane przez bank do stanu rachunków.

Zagraniczne środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu NBP.

Należności krótkoterminowe – to wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od terminu spłaty oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które są wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Inwestycje krótkoterminowe – to aktywa, których termin wymagalności krótszy niż 12 miesięcy.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - poniesione przez jednostkę koszty, które dotyczą przyszłego okresu sprawozdawczego, podlegają w księgach rachunkowych aktywowaniu. Opłacone przez jednostkę z góry za przyszły rok.

2.2.1 Pasywa

Fundusz podstawowy (statutowy i założycielski)

Fundusz podstawowy składa się z funduszu statutowego powstałego z przeniesienia wyniku finansowego ustalonego za poprzednie lata obrotowe i z funduszu założycielskiego w którym wykazana jest wysokość wpisana w rejestrze sądowym.

Wynik finansowy – działalność statutowa

Wynik finansowy ogółem obejmuje wynik na działalności statutowej (jako różnica pomiędzy przychodami statutowymi a kosztami realizacji zadań statutowych).

Wynik finansowy – odpłatna działalność statutowa

Wynik finansowy odpłatnej działalności statutowej ogółem obejmuje wynik na odpłatnej działalności statutowej (jako różnica pomiędzy przychodami odpłatnej działalności statutowej a kosztami realizacji zadań odpłatnej działalności statutowej).

Wynik finansowy – działalność gospodarcza

Wynik finansowy z działalności gospodarczej obejmuje wynik na działalności gospodarczej (jako różnica pomiędzy przychodami z działalności gospodarczej a kosztami z działalności gospodarczej), który w całości przeznaczony jest na działalność statutową Fundacji.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Podatek dochodowy odroczony

Fundacja korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej osiągnięte dochody są przeznaczane na działalność statutową (art.17 ust.1 pkt 4-6 c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów – otrzymana dotacja na zakup samochodu i koparki RICOH

Rozpoznawanie przychodów i kosztów

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe dotacje i subwencje. Przychody i koszty statutowe działalności celowej związane z otrzymaniem w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunku wyników w momencie wydatkowania darowizna pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi. Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyników w momencie ich poniesienia.

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

AKTYWA

A. Aktywa trwałe

I Wartości niematerialne i prawne

Saldo otwarcia na dzień 01.01.2021 r.	4 311,67 zł
Zwiększenie- nabycie programów	0,00 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2021 r.	4 311,67 zł

II Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

Urządzenia techniczne i pozostałe środki transportu:

saldo otwarcia na dzień 01.01.2021 r	463 737,36 zł
Zwiększenie-nabycie pozostałe środki transportu	93 502,00 zł
Zmniejszenia-sprzedaż, zużycie	0,00 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2021 r.	557 239,36 zł

Wartości niematerialne i prawne

saldo otwarcia na dzień 01.01.2021 r	4 311,67 zł
Zwiększenie-nabycie	0,00 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2021 r.	4 311,67 zł

Wyposażenie: saldo otwarcia na dzień 01.01.2021 r.

Wyposażenie: saldo otwarcia na dzień 01.01.2021 r.	153 446,58 zł
Zwiększenie – nabycie	13 817,76 zł
Zmniejszenie – likwidacja	- 2 979,02 zł
Saldo zamknięcia na dzień 31.12.2021 r.	164 285,32 zł

Saldo otwarcia Środki trwałe w budowie

Saldo zamknięcia Środki trwałe w budowie

Umorzenie

Saldo otwarcia na dzień 01.01.2021 r.	561 048,43 zł
Zwiększenie – inne	0,00 zł
Zmniejszenie – inne	- 2 979,02 zł
Umorzenie wyposażenia	13 817,76 zł
Umorzenie WNiP	0,00 zł
Umorzenie w roku 2021	130 659,65 zł
Saldo zamknięcia umorzenia na dzień 31.12.2021 r.	702 546,82 zł

Wartość netto:

Saldo otwarcia na 01.01.2021	508 398,13 zł
Saldo zamknięcia na 31.12.2021	507 987,61 zł
- Śr.Trwałe, WNiP, wyposażenie	23 289,53 zł
- Środki trwałe w budowie	484 698,08 zł

III **Należności długoterminowe** - nie występują.

IV **Długoterminowe Inwestycje:**

Fundacja posiada łącznie długoterminowe aktywa finansowe na kwotę 16 058 584,03 zł

V **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – nie występują

B. Aktywa obrotowe

I **Zapasy**

Rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 29 042,94 zł – działalność statutowa

Rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 31 176,83 zł – działalność gospodarcza

II **Należności krótkoterminowe** na 31.12.2021 r. wynoszą 23 940,06 zł

- rozrachunki z dostawcami 2 240,06 zł

- rozrachunki z odbiorcami 21 700,00 zł

III **Inwestycje krótkoterminowe:**

Środki pieniężne:

w kasie statutowej 95,36 zł

w kasie dział. gosp. 16 852,30 zł

na rachunkach bankowych 2 382 916,99 zł

Łącznie 2 399 864,65 zł

IV **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** – opłacone przez Fundację za przyszły rok ubezpieczenie majątkowe i rzeczowe.

PASYWA

A. Fundusze własne

Na dzień bilansowy 31.12.2021 kwota funduszy własnych wynosi: **17 355 987,27 zł**

I-II **Fundusz podstawowy (statutowy) i pozostałe fundusze**

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 17 355 987,27 zł i składał się z wyników finansowych kolejno za lat 2008 r. – 2020 r. oraz z wpłaty dokonanej przez fundatorów w momencie założenia Fundacji w kwocie 1 500,00 zł i wpłaty 1 000,00 zł która jest określona w statucie Fundacji wpisana w rejestrze sądowym. Fundusz działalności gospodarczej wynosi 14 124,66 zł

III **Zysk (strata) z lat ubiegłych** – nie dotyczy

IV **Zysk (strata) netto**

Wynik finansowy netto za rok obrotowy - na kwotę 1 641 170,62 zł z czego wynik finansowy na działalności gospodarczej wyniósł: 110 110,52 zł, a wynik na odpłatnej działalności pożytku publicznego wyniósł 0,00 zł.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- I Rezerwy na zobowiązania – nie występują.
- II Zobowiązania długoterminowe – nie występują.
- III Zobowiązania krótkoterminowe 31 417,28 zł

Zobowiązania krótkoterminowe w roku obrotowym przedstawiają się następująco:

Zobowiązania wobec US	330,00 zł
Zobowiązania wobec dostawców i inne	31 087,28 zł
Łącznie	31 417,28 zł

IV Rozliczenia międzyokresowe przychodów – otrzymana dotacja przeznaczona na nabycie samochodu i koparki – odpis kwoty równoległej do odpisów amortyzacyjnych w danym roku. Na dzień 31.12.2021 rozliczenia międzyokresowe przychodów wynoszą 10 068,97 zł.

5. Dodatkowe objaśnienia do rachunku zysków i strat

Struktura przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	2021 r. wartość w zł
I	Przychody statutowe	11 895 778,71
1.	Darowizny	3 330 859,33
2.	Wpłaty z tytułu 1%	7 588 024,93
3.	Zbiórki publiczne	136 693,43
4.	Zbiórki Allegro	12 127,31
5.	Pozostałe przychody	719 026,36
II	Przychody finansowe	124 637,91
III	Pozostałe przychody operacyjne	118 966,10
IV	Przychody z odpłatnej działaln. statutowej	0,00
V	Przychody z działalności gosp.	319 483,07
	Ogółem	12 458 865,79

Struktura kosztów

Lp.	Wyszczególnienie	2021 r. wartość w zł
I	Koszty realizacji działalności statutowej	9 863 274,36
II	Koszty administracyjne	707 379,02
III	Koszty finansowe	34 248,51
IV	Koszty z odpłatnej działalności statutowej	0,00
V	Koszty z działalności gospodarczej	209 372,55
VI	Pozostałe koszty operacyjne	3 420,73
	Ogółem	10 817 695,17

6. Jednostki powiązane kapitałowo

- **podmiot dominujący:** na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja nie posiadała podmiotu dominującego

- **podmioty zależne i stowarzyszone:** na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja nie posiadała udziałów lub akcji w innych spółkach.

7. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja zatrudniała 14 pracowników.

W 2021 r. Fundacja zawierała umowy o dzieło i umowy zlecenie.

Fundacja nie przewiduje w kolejnym roku obrotowym zmian w strukturze przychodów i kosztów.


Złotów, dnia 31.03.2021 r.

Sporządziła:

1. Katarzyna Biecka 

2. Kamilla Kłos 

Zarząd Fundacji:

1. Angelika Leszczyńska 

2. Katarzyna Klaczyńska 