

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ W DNIU 31 GRUDNIA 2021 ROKU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inż.ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Środki trwale w budowie	SUMA
Wartość brutto na 01.01.2021	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2021	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Umorzenie na 01.01.2021	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
- umorzenie	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2021	-	-	48 212,55	-	4 771,26	-	52 983,81
Wartość netto na 01.01.2021	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na 31.12.2021	-	-	-	-	-	-	-

	Wartości niematerialne i prawne	Inne wartości niematerialne i prawne	SUMA
Wartość brutto na 01.01.2021	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Wartość brutto na 31.12.2021	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Umorzenie na 01.01.2021	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Zwiększenia	-	-	-
- amortyzacja	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2021	2 580,00	3 200,00	5 780,00
Wartość netto na 01.01.2021	-	-	-
Wartość netto na 31.12.2021	-	-	-

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy nie wystąpiły.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie wystąpiły.

3. Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie wystąpiły.

4. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10.

Nie wystąpiły.

5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu.

Nie wystąpiły.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie wystąpiły.

7. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Nie wystąpiły.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

9. Struktura własności kapitału zakładowego (funduszu założycielskiego).

Fundusz założycielski w wysokości 30.000,00 zł powstał z wpłat 3 fundatorów w kwocie po 10.000,00 zł każdy.

10. Wynik finansowy netto.

Fundacja poniosła stratę netto w wysokości 332.149,11 zł.

Strata zostanie pokryta z zysku lat ubiegłych.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie wystąpiły.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Stan na dzień	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Domeny internetowe/serwery dedykowane	28,12	3 475,68
SUMA	<u>28,12</u>	<u>3 475,68</u>

Bierne rozliczenia międzyokresowe: nie wystąpiły.

13. Podział zobowiązań krótko- i długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								SUMA
	do 1 roku		< 1 - 3 lata		< 3 do 5 lat		< 5 lat		
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1. Jednostek powiązanych	0	0							0,00
a) z tytułu dostaw i usług									
b) inne									
2. Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0							0,00
3. Pozostałych jednostek	231 729,11	33 765,26							33 330,58
a) kredyty i pożyczki									
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c) inne zobowiązania finansowe	11 500,63	0,00							0,00
d) z tytułu dostaw i usług	7 711,64	3 519,58							3 519,58
e) zaliczki otrzymane na dostawy									
f) zobowiązania wekslowe									
g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. i innych świadczeń	212 516,84	29 811,00							29 811,00
h) z tytułu wynagrodzeń									
i) inne	0,00	434,68							

14. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

15. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

16. Środki pieniężne na rachunku VAT.

Wyszczególnienie	Kwota
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
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	0,00
SUMA	0,00

17. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej		Przychody ze sprzedaży zagranicznej		Przychody ze sprzedaży ogółem	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Sprzedaż usług	141 286,12	1 150 432,13	0,00	0,00	141 286,12	1 150 432,13
Sprzedaż towarów	85,71	2 428,82	0,00	0,00	85,71	2 428,82
SUMA	141 371,83	1 152 860,95	0,00	0,00	141 371,83	1 152 860,95

18. Informacje o składnikach aktywów i pasywów, których wartość jest wykazywana w więcej niż jednej pozycji bilansu, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

19. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Koszty rodzajowe i koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	Rok obrotowy	
	2021	2020
1. Amortyzacja	-	360,40
2. Zużycie materiałów i energii	40 827,76	46 998,28
3. Usługi obce	335 035,82	530 845,90
4. Podatki i opłaty	-	847,00
5. Wynagrodzenia	721 454,29	515 712,02
6. Ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym:	105 800,88	83 852,31
- emerytalne	49 716,27	32 294,43
7. Pozostałe koszty rodzajowe	14 346,18	4 525,44
8. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
Razem	1 217 464,93	1 183 141,35

20. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobie wydatkowanie środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Przychód z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

2021	2020
43 083,16	53 997,50

Struktura wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

Wyszczególnienie	Rok obrotowy	
	2021	2020
1. Zużycie materiałów	849,50	5 841,85
2. Pozostałe usługi	293,36	46 247,65
3. Opłaty skarbowe, administracyjne i manipulacyjne	-	-
4. Wynagrodzenia podstawowe	-	-
5. Prace zlecone	41 932,35	1 908,00
6. Składki ZUS emerytalne	7,95	-
Składki ZUS rentowe i wypadkowe, FPIFGŚP	-	-
7. Podróże służbowe	-	-
Razem	43 083,16	53 997,50

21. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

22. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

23. Działalność zaniechana.

W trakcie okresu obrotowego Fundacja nie zaniechała prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

24. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

25. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie wystąpiły.

26. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym:

Wynik finansowy brutto za okres 01.01.2021 - 31.12.2021	-	<u>332 149,11</u>
1 Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od opodatkowania (-)	-	2 977,28
2 Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi (+)		-
3 Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+):		26 854,48
4 Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-):		-
5 Wynik podatkowy za okres 01.01.2021 - 31.12.2021	-	302 317,35
6 Odliczona darowizna (nie więcej niż 10 % dochodu) (-)		-
7 Podstawa opodatkowania		-
8 Podatek dochodowy (19%)		<u>-</u>

27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nie wystąpiły.

28. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

29. Kursy przyjęte do wyceny.

Kurs obowiązujący na dzień:	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Kurs wymiany EUR na PLN	4,5994	4,6148
Kurs wymiany USD na PLN	4,0600	3,7584

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

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

31. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie miała obowiązku sporządzania rachunku z przepływów pieniężnych.

32. Umowy nieuwzględnione w bilansie.

Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie w roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym.

33. Transakcje ze stronami powiązanymi.

Nie wystąpiły.

34. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nie wystąpiły.

35. Zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
	31.12.2021	31.12.2020
Pracownicy umysłowi	6,6	5,0
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0,0	0,0
OGÓLEM	6,6	5,0

36. Wynagrodzenie organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Rok obrotowy zakończony dnia	31.12.2021	31.12.2020
Zarząd	184 392,03	175 188,58
SUMA	184 392,03	175 188,58

37. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Nie wystąpiły.

38. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Nie wystąpiło.

39. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia z lat ubiegłych wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

40. Zdarzenia po dniu bilansowym.

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

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

Nie wystąpiły.

42. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku.

43. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej.

Fundacja nie jest jednostką dominującą dla żadnej grupy kapitałowej, w związku z tym nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

44. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

45. Informacje o połączeniu Spółek.

Nie wystąpiło.

46. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Fundację działalności w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

47. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji Fundacji.

Nie wystąpiły.