

Sprawozdanie finansowe

Fundacja "Zdrowie w Głowie"

z siedzibą 05-091 Ząbki, Karola Rychlińskiego 1
za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) firma, siedziba i adres albo miejsce zamieszkania i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji,

Nazwa firmy: Fundacja "Zdrowie w Głowie"
Siedziba: 05-091 Ząbki, Karola Rychlińskiego 1

Numer NIP: 1251696519

Numer KRS: 0000796895

identyfikator podmiotu (jeżeli jest zarejestrowany w KRS, proszę podać KRS)

Data od (RRRR-MM-DD): Data do (RRRR-MM-DD):

2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony,
Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym,

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

4) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości,
Tak

5) Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności
Tak

opis okoliczności (jeżeli nie)

6) Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Przyjęte zasady rachunkowości: a) Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się: - nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne oraz składniki majątkowe o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10.000 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji w momencie przekazania ich do użytkowania. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT). Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych b) Należności krótkoterminowe, należności długoterminowe i roszczenia wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności. Odpisy aktualizacyjne zostały dokonane w oparciu o analizę struktury wiekowej sald należności z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. c) Rezerwy i biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów Fundacja tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy, (zgodnie z zasadą współmierności), koszty. d) Fundusze własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu fundacji Fundusz statutowy Fundacji tworzony jest na podstawie przepisów prawa i statutu Fundacji w celu sfinansowania jej działalności statutowej e) Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalony dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. f) Inne rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. g) Zgodnie z wiedzą Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Fundację.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Fundacji jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Wynik finansowy netto obejmuje: 1) wynik z działalności statutowej, 2) wynik z działalności operacyjnej; 3) wynik z operacji gospodarczej. 3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) jest sporządzany według wzoru określonego w przepisach wykonawczych do ustawy o rachunkowości.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdania finansowe sporządzane zostało wg wzoru dla organizacji pozarządowych określone w załączniku nr 6 do ustawy o rachunkowości.

pozostałe

nie dotyczy

Bilans**Aktywa**

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	125 983,98	8 578,77
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	491,61
III. Inwestycje krótkoterminowe	125 983,98	8 087,16
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	125 983,98	8 578,77

Pasywa

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Fundusz własny	994,06	3 739,73
I. Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 739,73	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-2 745,67	2 739,73
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 989,92	4 839,04
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	124 989,92	4 739,04
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	100,00
Pasywa razem	125 983,98	8 578,77

Rachunek zysków i strat

	Okres bieżący	Okres poprzedni
A. Przychody z działalności statutowej	1 295 140,75	325 400,87
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 274 040,75	0,00
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	21 100,00	0,00
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	325 400,87
B. Koszty działalności statutowej	1 289 710,97	322 302,12
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 268 810,97	0,00
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	20 900,00	0,00
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	322 302,12
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	5 429,78	3 098,75
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	634,65	359,02
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	4 795,13	2 739,73
I. Pozostałe przychody operacyjne	36,20	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	7 577,00	0,00
K. Przychody finansowe	0,00	0,00
L. Koszty finansowe	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-2 745,67	2 739,73
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M-N)	-2 745,67	2 739,73

Informacja dodatkowa

1) informacja 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

Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2) informacja o kwotach zaliczek i kredytów udzielonych członkom organów administrujących, 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

Fundacja nie udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju)

3) uzupełniające dane o aktywach i pasywach

AKTYWA TRWAŁE

pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE

Inwestycje krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Inwestycje krótkoterminowe	8 087,16	125 983,98
- środki pieniężne w kasie	0,68	0,68
- środki pieniężne w banku	8 086,48	125 983,30

PASYWA - KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Fundusz własny w tym:	3 739,73	994,06
- Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
- Pozostałe fundusze	0,00	0,00
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	2 739,73
- Zysk (strata) netto	2 739,73	-2 745,67

PASYWA - ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	4 839,04	124 989,92
- z tytułu niewykorzystanej dotacji MCPS	0,00	124 860,59
- z tytułu pozostałych zobowiązań	116,10	129,33
- z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	2 373,80	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	2 349,14	0,00

4) informacja o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym w szczególności informacja o przychodach wyodrębnionych zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacja o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych

1. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
wpływy z dotacji ze śr. publicznych	1 242 581,41
darowizny od osób prawnych	29 959,34
darowizny od osób fizycznych	1 500,00
Razem	1 274 040,75

2. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura przychodów	Dane za rok bieżący
wpływy od uczestników programu DDP	21 100,00

5) informacja o strukturze poniesionych kosztów

1. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
usługi obce	625 633,84
wynagrodzenia - umowy zlecenia i o dzieło	518 565,88
zużycie materiałów	121 171,37
pozostałe koszty	3 439,88
Razem	1 268 810,97

2. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego

Struktura kosztów	Dane za rok bieżący
usługi obce	6 564,00
wynagrodzenia - umowy zlecenia i o dzieło	600,00
zużycie materiałów	13 736,00
Razem	20 900,00

6) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

Wyszczególnienie	Fundusz statutowy
Stan na początek roku obrotowego	1 000,00
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- podział zysku	0,00
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00
- pokrycie straty	0,00
Stan na koniec roku	1 000,00

Fundusz statutowy w bieżącym roku nie zmienił się

7) 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 sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Nie dotyczy

8) 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.

Nie dotyczy

Data podpisania sprawozdania finansowego **28 czerwca 2022 r.**

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Robert Galecki

Kierownictwo jednostki

Prezes Zarządu: Andrzej Skrzypek

Robert
Tomasz
Galecki

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Tomasz
Galecki
Data: 2022.06.28
13:36:57 +02'00'

Prezes Zarządu
Andrzej Skrzypek