

Fundacja Żółty Szalik

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2021 rok

1. Nazwa, siedziba i adres organizacji oraz numer we właściwym rejestrze sądowym

Fundacja Żółty Szalik
ul. braniewska 11A, 14-530 Frombork
KRS 0000509119
NIP 582 162 58 44

2. Wskazanie okresu trwania działalności organizacji, jeżeli jest on ograniczony w statucie

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Założenie kontynuowania działalności przez organizację

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

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

Organizacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości.

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 tys. zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe - środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone są począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:

- należności i zobowiązania oraz krajowe środki pieniężne – w wartości nominalnej
- należności i zobowiązania oraz środki pieniężne w walutach obcych – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na rzecz organizacji przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie kalkulacyjnym.

Fundacja Żółty Szalik
 ul. Braniewska 11
 14-530 Frombork
 NIP 5821625844
 Regon 281590216
 KRS 0000509119

BILANS wstępny sporządzony na dzień 31.12.2021
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2021	31.12.2021
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	18 850,00	14 950,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	18 850,00	14 950,00
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	901 255,33	665 255,04
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	35 543,84	24 420,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	865 711,49	639 698,28
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 136,04
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	920 105,33	680 205,04

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2021	31.12.2021
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	649 243,65	452 807,07
I. Fundusz statutowy		
II. Pozostałe fundusze	-55 918,31	-55 918,31
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	545 006,50	705 161,96
IV. Zysk (strata) netto	160 155,46	-196 436,58
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	270 861,68	227 397,97
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	35 628,72	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23 766,30	24 866,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe	211 466,66	202 531,47
Pasywa razem	920 105,33	680 205,04

Frombork 21.06.2022
 (miejsce i data sporządzenia)

Pauline Popłenka
 (imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

PREZES ZARZĄDU

Marek Zbytńiewski

Fundacja Żółty Szalik
 ul. Braniewska 11
 14-530 Frombork
 NIP 5821625844
 Regon 281590216
 KRS 0000509119

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT wstępny sporządzony na dzień 31.12.2021
 na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021
		3	4
1	2		
A.	Przychody z działalności statutowej	1 379 369,30	946 477,24
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 379 369,30	946 477,24
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	1 188 807,08	1 087 547,23
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 188 807,08	1 087 547,23
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)	190 562,22	-141 069,99
D.	Przychody z działalności gospodarczej	129 746,67	470 685,41
E.	Koszty działalności gospodarczej	166 511,19	552 825,46
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-36 764,52	-82 140,05
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	153 797,70	-223 210,04
I.	Pozostałe przychody operacyjne	6 655,90	27 653,22
J.	Pozostałe koszty operacyjne	300,00	876,50
K.	Przychody finansowe	3,42	2,46
L.	Koszty finansowe	1,56	5,72
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	160 155,46	-196 436,58
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	160 155,46	-196 436,58

Frombork 29.06.2012

Paulina Popławska

Zarząd Jednostki

PREZES ZARZĄDU
Marek Zbytewski

PREZES ZARZĄDU
Marek Zbytewski

2012.06.29
Paulina Popławska

Fundacja Żółty Szalik

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2021

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

2. Informacje 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

Organizacja 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

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE – ŚRODKI TRWAŁE

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2021	Wartość brutto				Stan na 31.12.2021
			Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	
1	Środki transportu	89 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 536,00
2	Inne środki trwałe	16 499,99	0,00	0,00	0,00	0,00	16 499,99
	Razem	106 035,99	0,00	0,00	0,00	0,00	106 035,99
Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2021	Wartość umorzenia			Stan na 31.12.2021	Wartość netto
			Amortyzacja	Zwiększenia	Zmniejszenia		
1	Środki transportu	70 686,00	3 900,00	0,00	0,00	74 586,00	14 950,00
2	Inne środki trwałe	16 499,99	0,00	0,00	0,00	16 499,99	0,00
	Razem	87 185,99	3 900,00	0,00	0,00	91 085,99	14 950,00

POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE - ODPIS AMORTYZACYJNY JEDNORAZOWY

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2021	Wartość brutto				Stan na 31.12.2021
			Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	
1	Wartości niematerialne i prawne	1 414,65	1 502,04	0,00	0,00	0,00	2 916,69
2	Pozostałe środki trwałe- wyposażenie	88 147,25	23 092,25	0,00	0,00	0,00	111 239,50
	Razem	89 561,90	24 594,29	0,00	0,00	0,00	114 156,19

NALEŻNOŚCI

L.p.	Należności z tytułu:	Wartość należności na 01.01.2021	Wartość należności na 31.12.2021
1	Dostaw i usług	10 252,70	11 279,04
2	Wynagrodzeń i innych rozrachunków z pracownikami	14 166,64	12 731,81
3	Rozrachunków z partnerami	148,50	0,00
4	Podatku VAT	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	409,87
6	Dotacji projektowych	0,00	0,00
	Razem	24 567,84	24 420,72

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

L.p.	Środki pieniężne	Wartość inwestycji na 01.01.2021	Wartość inwestycji na 31.12.2021
1	Na rachunkach bankowych	857 309,25	611 490,62
2	Środki pieniężne w drodze- terminal	0,00	352,00
3	W kasie	8 402,24	27 855,66
	Razem	865 711,49	639 698,28

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

L.p.	Zobowiązania z tytułu:	Wartość zobowiązań na 01.01.2021	Wartość zobowiązań na 31.12.2021
		667,92	15 160,57
1	Dostaw i usług	0,00	920,00
2	Podatku VAT	3 490,00	5 023,00
3	Podatku dochodowego	19 470,53	3 664,68
4	Składek ZUS	137,85	82,37
5	Wynagrodzeń i innych rozrachunków z pracownikami		33,88
6	Pozostałe	0,00	
7	Rozrachunków z partnerami		
	Razem	23 766,30	24 884,50

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

L.p.	Zobowiązania z tytułu:	Wartość zobowiązań na 01.01.2021	Wartość zobowiązań na 31.12.2021
		35 628,72	1 136,04
1	Kredytów i pożyczek w tym:	0,00	1 136,04
a	Pożyczka COVID	35 628,72	0,00
b	Pożyczka M.N		
	Razem	35 628,72	1 136,04

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

L.p.	Rozliczenia z tytułu:	Wartość rozliczeń na 01.01.2021	Wartość rozliczeń na 31.12.2021
1	Przychody przyszłych okresów- zaliczki na realizację projektów otrzymane w roku sprawozdawczym dotyczące roku przyszłego	205 466,66	271 610,68
2	Koszty poniesione w roku przyszłym dotyczące przychodów roku sprawozdawczego (dotacja FAOO)	6 000,00	0,00
	Razem	205 466,66	271 610,68

FUNDUSZ WŁASNY

L.p.	Fundusze własne:	Wartość funduszy na 01.01.2021	Wartość funduszy na 31.12.2021
1	Fundusz statutowy	-55 918,31	0,00
2	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
3	Zysk (strata) z lat ubiegłych	545 006,50	0,00
4	Zysk (strata) netto	50 422,12	0,00
	Razem	539 510,31	0,00

Strata finansowa za rok 2021 w kwocie 196436,58 zł została pokryta z wyniku finansowego lat ubiegłych

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

Lp.	Przychody z tytułu:	Wartość
1	Dotacje	931 258,25
	Aktywni Obywatele (Norweg- Fundusz Krajowy)	10 698,42
	Rozój wysokiej jakości usług w gminach Braniewo i Frombork edycja III (137)	401 163,91
	Wysokiej jakości usługi społeczne dla osób starszych i ich rodzin - edycja II (182)	140 385,65
	Rozwój usług społecznych w gminie Susz edycja II (148)	129 950,83
	Klub Integracji Społecznej we Fromborku (97)	182 142,64
	Dotacja COVID 19 (15gga)	9 200,00
	Dotacja KFS - Urząd Pracy	10 216,80
	Dotacja OWIES	47 500,00
		15 218,99
2	Darowizny	11 083,99
	Fundusz stypendialny	11 083,99

	Pozostałe	
	Zrzutka	340,00
3	Przychody z działalności gospodarczej	3 795,00
4	Pozostałe przychody operacyjne	470 685,41
	Umarzenie pożyczki (MN)	27 653,22
	refundację wynagrodzenia - pomoc COVID i PUP	5 628,72
	Zwrot podatku za lata ubiegłe	21 491,50
	Zwrot należności od odbiorcy za lata ubiegłe	164,00
5	Przychody finansowe	369,00
	zaokrąglenia podatku VAT	2,46
	Razem	1 444 818,33

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

L.p.	Koszty z tytułu:	Wartość
1	Realizacja zadań ze środków z dotacji	897 215,40
	Aktywni Obywatele (Norweg- Fundusz Krajowy)	10 698,42
	Rozwój wysokiej jakości usług w gminach Braniewo i Frombork edycja III (137)	401 163,91
	Wysokiej jakości usługi społeczne dla osób starszych i ich rodzin - edycja II (182)	148 890,83
	Rozwój usług społecznych w gminie Susz edycja II (148)	81 545,78
	Klub Integracji Społecznej we Fromborku (97)	180 216,46
	Dotacja COVID 19 (15gga)	9 200,00
	Dotacja KFS - Urząd Pracy	18 000,00
	Dotacja OWIES	47 500,00
2	Pozostałe koszty działalności statutowej	190 331,83
	Stypendia	7 100,00
	Koszty działalności statutowej ogółem	183 231,83
3	Koszty działalności gospodarczej	552 825,46
4	Pozostałe koszty operacyjne	876,50
	przekazana darowizna	200,00
	inventaryzacja należności i zobowiązań	676,50
5	Koszty finansowe	5,72
	zaokrąglenia podatku VAT	5,72
	Razem	1 641 254,91

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

Nie dotyczy

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.

Nie dotyczy

