

Fundacja „Sprawni Inaczej”
ul. Północna 5
80-512 Gdańsk

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

WSTĘP
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji „Sprawni Inaczej”

sporządzonego za okres od **01.01.2021 r.** do **31.12.2021 r.**

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

Nazwa jednostki Fundacja „Sprawni Inaczej”
Adres siedziby ul. Północna 5, 80-512 Gdańsk
Organ rejestrowy Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy
Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000077718
NIP 957-055-04-98
REGON 002841063

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

4. Wskazanie, 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 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy; nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Fundację 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.

- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
- Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej do 10 000,00 zł Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł Fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów; w momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji; dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według metody liniowej.
- Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym a bilans w postaci syntetycznej wg. załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Fundacja „Sprawni Inaczej”

- Fundacja nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
- Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.
- Na dzień bilansowy wycenia się:
 - a) środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym - według wartości nominalnej,
 - b) środki pieniężne w walutach obcych – wyceniane są według kursu średniego NBP na dzień bilansowy,
 - c) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów nie uległy zmianie w stosunku do roku poprzedniego.

Sprawozdanie finansowe Fundacji podlega obowiązkowi badania na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 listopada 2018 r. w sprawie obowiązku badania sprawozdań finansowych organizacji pożytku publicznego.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg:

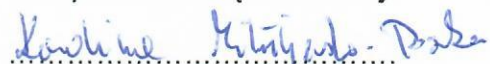

.....
Patrycja Ćwikałowska

Zarząd:

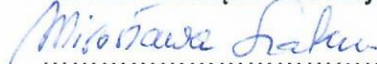
Prezes Zarządu Fundacji


.....
Justyna Rogińska

Wiceprezes Zarządu Fundacji


.....
Karolina Mikołajewska-Boszka

Członek Zarządu Fundacji


.....
Mirosława Szakun

Gdańsk, dnia 26 września 2022 r.

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
Fundacji „Sprawni Inaczej”

sporządzonego za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

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.

Fundacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

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.

Fundacja nie udzieliła 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.

1) Aktywa

- środki trwałe

KŚT	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	56 000,00	0,00	0,00	56 000,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	104 487,01	0,00	0,00	104 487,01
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	43 669,89	28 011,15	0,00	71 681,04
6	Urządzenia techniczne	79 558,00	0,00	0,00	79 558,00
7	Środki transportu	905 141,54	0,00	0,00	905 141,54
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	96 451,99	0,00	0,00	96 451,99
Razem		1 285 308,43	28 011,15	0,00	1 313 319,58

– *umorzenie środków trwałych:*

KŚT	Wyszczególnienie	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	104 487,01	0,00	0,00	104 487,01
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	40 092,30	5 911,44	0,00	46 003,74
6	Urządzenia techniczne	67 498,00	12 060,00	0,00	79 558,00
7	Środki transportu	573 391,82	83 651,88	0,00	657 043,70
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	95 874,83	577,16	0,00	96 451,99
Razem		881 343,96	102 200,48	0,00	983 544,44

2) Pasywa:

Rozliczenia międzyokresowe – 519 054,03 w tym:

- 173 677,44 zł wartość otrzymanych dotacji na zakup środków trwałych w części jeszcze nie umorzonych
- 345 376,59 zł wartość otrzymanych dotacji w roku 2021, które zostaną rozliczone w latach następnych

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.

Rodzaj	Kwota
Dotacje ze środków publicznych	8 622 090,76
Darowizny	214 276,38
Przych. z dział. statut. odpłatnej	45 674,07
Zbiórki publiczne	8 961,50
Przychód z 1%	41 688,70
Inne przychody	288 968,44
Razem	9 221 659,85

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

L.p.	Rodzaj	Kwota
1.	Wynagrodzenia	5 706 439,99
2.	Narzuły na wynagrodzenia	1 049 374,84
3.	Amortyzacja	102 200,48
4.	Materiały, usługi i pozostałe	2 633 936,29
Razem		9 491 951,60

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

Fundusz statutowy Fundacji w roku obrotowym nie uległ zmianie. Fundacja nie tworzyła kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego.

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.

Przychód z 1% za 2020 rok wyniósł 41 688,70 zł. W 2021 roku wydano kwotę 6 659,04 zł z środków otrzymanych w 2018 i 2019 roku. Z powyższych środków sfinansowano opłatę za użytkowanie nieruchomości i części do wózka inwalidzkiego.

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.

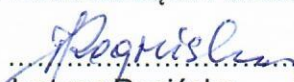
W roku obrotowym w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg:

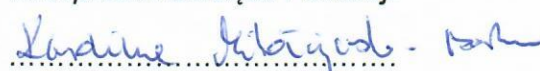

.....
Patrycja Ćwikałowska

Zarząd:

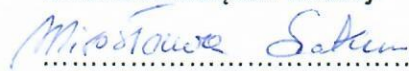
Prezes Zarządu Fundacji


.....
Justyna Rogińska

Wiceprezes Zarządu Fundacji


.....
Karolina Mikołajewska-Boszka

Członek Zarządu Fundacji


.....
Mirosława Szakun

Gdańsk, dnia 26 września 2022 r.

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

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2021	31.12.2020
1	2	2
A. AKTYWA TRWAŁE	341 472,14	417 761,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	329 775,14	403 964,47
III. Należności długoterminowe	11 697,00	13 797,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	689 186,89	845 146,94
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 606,56	10 108,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	676 580,33	835 038,67
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	1 030 659,03	1 262 908,41

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2021	31.12.2020
1	2	2
A. FUNDUSZ WŁASNY	472 879,46	1 019 740,53
I. Fundusz statutowy	300,00	300,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 019 440,53	887 068,29
IV. Zysk (strata) netto	-546 861,07	132 372,24
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	557 779,57	243 167,88
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	38 725,54	33 713,07
IV. Rozliczenia międzyokresowe	519 054,03	209 454,81
Pasywa razem	1 030 659,03	1 262 908,41

Gdańsk, 26 września 2022 r.

(miejsce i data sporządzenia)

KSIEGOWA

Patrycja Cwikalowska

Patrycja Cwikalowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Fundacji:

PREZES ZARZĄDU

Justyna Rogińska

WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji "Sprawni Inaczej"

Karolina Mikolajewska-Boszk

Mirosława Szakun

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01.2021 do 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok obrotowy	Kwota za rok poprzedni
1	2	4	4
A.	Przychody z działalności statutowej	9 221 659,85	7 947 208,06
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 175 985,78	7 919 364,56
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	45 674,07	27 843,50
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	9 374 363,85	7 685 895,16
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	9 325 280,37	7 646 499,29
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	49 083,48	39 395,87
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-152 704,00	261 312,90
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	117 587,75	117 402,12
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-270 291,75	143 910,78
I.	Pozostałe przychody operacyjne	70 562,01	50 191,17
J.	Pozostałe koszty operacyjne	345 891,97	61 729,93
K.	Przychody finansowe		149,61
L.	Koszty finansowe	1 239,36	149,39
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-546 861,07	132 372,24
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-546 861,07	132 372,24

Gdańsk, 26 września 2022 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Zarząd Fundacji:

KSIĘGOWA
Patrycja Ćwikłowska
.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU
Justyna Rogińska
WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji "Sprawni Inaczej"
Karolina Mikolajewska-Boszka

Mirosława Szakun
Mirosława Szakun
Członek Zarządu