

FUNDACJA KONKURSU HISTORYCZNEGO PATRIA NOSTRA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: FUNDACJA KONKURSU HISTORYCZNEGO PATRIA NOSTRA

Siedziba: WOJSKA POLSKIEGO 10/, 05-220 ZIELONKA

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 1251662006

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000697399

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

5. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego fundacji przyjęto zasady rachunkowości zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (dalej UoR). Fundacja prowadzi ewidencję i kalkulację kosztów według ich rodzajów na kontach zespołu „4”.

Ze względu na prezentację struktury poniesionych kosztów, jednostka prowadzi dodatkową ewidencję na kontach zespołu „5”. Dane liczbowe w bilansie i rachunku zysków i strat podano z dokładnością do 2 miejsc po przecinku (0,00 zł)

Sprawozdanie finansowe sporządzone wg załącznika nr 6 UoR. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o Rachunkowości ,
z tym, że :

a. należności i zobowiązania wykazuje się w kwocie należnej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących,

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Dodatknie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty poprzedzającym dzień zapłaty, a kursem waluty w dniu poprzedzającym dzień powstania należności lub zobowiązania,

odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

b. do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki wyszczególnione w opracowanym planie amortyzacji, zgodnie z którym:

- wartości przedmiotów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o cenie jednostkowej zakupu poniżej 10 000 pln są ujmowane w kosztach danego miesiąca

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 Pln są amortyzowane metodą liniową , począwszy od miesiąca następnego po oddaniu danego środka trwałego do użytkowania, za pomocą stawek przewidzianych ustawą z dnia 15

lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami (Dz. U. nr 21, poz. 86 z 1992 roku z późniejszymi zmianami).

c. Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Wpływy i rozchody środków na dewizowych rachunkach bankowych wycenia się wg średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy

lub inny dzień na który dokonuje się wyceny.

d. W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, usługi, czynsze.

e. Jednostka nie tworzy rezerw ani aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

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

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie Finansowe sporządzono wg załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

6. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	47 770,34	99 941,42
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	45 170,00	24 670,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 600,34	75 271,42
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	47 770,34	99 941,42

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Fundusz własny	23 544,91	86 348,32
I. Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83 848,32	-38 712,67
IV. Zysk (strata) netto	-62 803,41	122 560,99
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 225,43	13 593,10
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 225,43	13 593,10
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	47 770,34	99 941,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	511 735,65	588 440,00
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	511 735,65	588 440,00
B. Koszty działalności statutowej	535 357,41	437 858,85
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	535 357,41	437 858,85
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	-23 621,76	150 581,15
D. Przychody z działalności gospodarczej		
E. Koszty działalności gospodarczej		
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)		
G. Koszty ogólnego zarządu	40 097,73	27 505,89
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-63 719,49	123 075,26
I. Pozostałe przychody operacyjne	916,58	19,79
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,50	534,06
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-62 803,41	122 560,99
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-62 803,41	122 560,99

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

1. Należności krótkoterminowe :

- należności od odbiorców : 45 000 zł
- pozostałe : 170 zł

2. Inwestycje krótkoterminowe stanowią :

a) środki pieniężne na rachunku bankowym :

- saldo wyciągu bankowego : 10 073,06 zł
- kwoty wypłacone ale zaewidencjonowane na wyciągu w 2022r : 10 000zł
- saldo środków dostępnych 73,06 zł

b) środki pieniężne w Kasie : 2527,28zł

3. Fundusz statutowy (założycielski) 2 500 zł

4. Propozycja dotycząca rozdysponowania zysku :

Strata w 2021r wynosi 62 803,41 zł - propozycja pokrycia:

- z zysków lat przeszłych/

5. Zobowiązania krótkoterminowe stanowią :

- zobowiązania wobec dostawców : 21 226,40 zł
- rozrachunki budżetowe : 2 999,03 zł
- pozostałe rozrachunki : 0,00 zł

6. Przychody z pozostałej działalności statutowej :

- a) Dotacje, subwencje i dopłaty : 221 137,40 zł
- b) darowizny : 101 000 zł
- c) przychody ze sprzedaży usług : 189 598,25 zł
- d) pozostałe przychody operacyjne : 916,58 zł

7. Koszty działalności :

- a) zużycie materiałów i energii: 199 325,70 zł
- b) usługi obce : 199 913,44 zł
- c) wynagrodzenia : 149 228 zł
- d) podatki i opłaty : 0,00 zł
- e) dofinansowania: 0,00 zł
- f) zwrot dotacji : 26 988 zł
- g) pozostałe koszty operacyjne : 0,5 zł