

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba

Nazwa organizacji:	Fundacja Veritas		
Województwo:	dolnośląskie	Gmina:	M.Wrocław
Powiat:	M.Wrocław	Miejscowość:	Wrocław
Adres			
Kraj:	Polska	Województwo:	dolnośląskie
Powiat:	M.Wrocław	Gmina:	M.Wrocław
Ulica:	Skarbowców		
nr domu	23B	nr lokalu	A1/014
Miejscowość:	Wrocław	Kod pocz.	53-025
		Poczta:	Wrocław

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 8992861984 KRS: 0000784405

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 01.01.2021

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 18.06.2022

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

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 jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

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.

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

1. Ewidencja księgowa prowadzona jest w firmie zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., wraz z późn. zmianami. Nie było istotnych zmian w stosowanych zasadach rachunkowości w prezentowanym okresie sprawozdawczym.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Do amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub wytworzenia przekracza 10.000,00 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Umorzenia dokonują się metodą liniową dokonując odpisów w ratach miesięcznych od miesiąca następnego w którym ten środek wprowadzono do ewidencji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej wartości początkowej, których cena nabycia lub wytworzenia nie przekracza 10.000,00 zł umorzone są w 100 % w momencie wydania do użytkowania i traktowane jak materiały. Środki trwałe o niskiej wartości tj. w cenie zakupu brutto powyżej 500,00 zł a mniejszej od 10.000,00 zł są ewidencjonowane ilościowo - wartościowo.
4. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
5. Zobowiązania (również wobec budżetu) zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.
7. Fundusz statutowy ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

BILANS sporządzony na dzień 18.06.2022
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
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	51 883,00	148 478,63
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 150,89	19 192,41
III. Inwestycje krótkoterminowe	27 641,21	128 751,66
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 090,90	534,56
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	51 883,00	148 478,63

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku) 2	(koniec roku) 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	43 816,62	144 168,87
I. Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	38 225,41	42 316,62
IV. Zysk (strata) netto	4 091,21	100 352,25
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 066,38	4 309,76
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 066,38	4 309,76
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	51 883,00	148 478,63

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021-31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	227 533,63	448 251,17
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	227 533,63	448 251,17
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	217 781,29	305 075,09
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	217 781,29	305 075,09
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)	9 752,34	143 176,08
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	625,86	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-625,86	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	4 411,13	35 292,76
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	4 715,35	107 883,32
I.	Pozostałe przychody operacyjne	17,53	2 027,41
J.	Pozostałe koszty operacyjne		7 227,48
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	25,67	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	4 707,21	102 683,25
N.	Podatek dochodowy	616,00	2 331,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	4 091,21	100 352,25

Zarząd Jednostki

.....
(miejsce i data sporządzenia)

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

Informacja dodatkowa

- 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;**

Nie wystąpiły zobowiązaniach finansowe, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych.

- 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;**

Wyszczególnienie AKTYWÓW

NALEŻNOŚCI		stan na 31.12.2021	stan na 31.12.2020
1.	Należności długoterminowe (razem)	-	-
2.	Należności krótkoterminowe (razem), w tym:	19 192,41	19 150,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	* do 12 miesięcy	-	-
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-
b)	inne	19 192,41	19 150,89
c)	inne	-	-
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		stan na 31.12.2021	stan 31.12.2020
1.	Inwestycje długoterminowe (razem)	-	-
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe (razem), w tym:	128 751,66	27 641,21
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 751,66	27 641,21

Wyszczególnienie PASYWÓW

ZOBOWIĄZANIA		stan na 31.12.2021	stan 31.12.2020
1.	Zobowiązania długoterminowe (razem)	-	-
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 309,76	8 066,38
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 759,76	3 021,38
	* do 12 mcy	1 759,76	3 021,38
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych tytułów publicznoprawnych	2 550,00	645,00
g)	z tytułu wynagrodzeń	-	-
h)	inne	-	4 400,00

- 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;**

- a) Struktura przychodów

	stan na 31.12.2021	stan 31.12.2020
I Przychody statutowe (razem), w tym:	448 251,17	227 533,63
a) Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	448 251,17	227 533,63
- darowizny	448 251,17	227 533,63
b) Odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
II Działalności gospodarczej		
III Pozostałe przychody operacyjne	2 027,41	
a) dotacje	2 000,00	-
b) inne	27,41	-
RAZEM PRZYCHODY	450 278,58	227 533,63

- b) Źródło przychodów

Głównymi źródłami przychodów statutowych w okresie sprawozdawczym były	stan na 31.12.2021	stan 31.12.2020
	450 278,58	227 533,63
otrzymane darowizny od osób fizycznych	93 434,83	33 508,05
otrzymane darowizny od osób prawnych	349 330,34	194 025,58
Dotacja	2 000,00	-
Zbiórki	5 486,00	-
Inne	27,41	-

5) **Informacje o strukturze poniesionych kosztów;**

	stan na 31.12.2021	stan 31.12.2020
I Informacje o strukturze poniesionych kosztów	347 595,33	222 192,42
a) Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	312 302,57	217 781,29
- koszty finansowane z darowizn w tym:	312 302,57	217 781,29
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	199 978,17	108 907,31
Usługi obce	41 063,64	12 508,32
Podatki i opłaty	1 789,36	- 1 388,87
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty	69 471,40	96 365,66
b) Opłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	-	-
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	-	-
Usługi obce	-	-
Podatki i opłaty	-	-
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty	-	-
c) Koszty ogólnego zarządu, w tym:	35 292,76	4 411,13
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	2 282,49	220,85
Usługi obce	31 517,27	1 811,88
Podatki i opłaty	1 493,00	1 589,50
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty	-	788,90
II Działalności gospodarczej	-	625,86
Amortyzacja	-	-
Zużycie materiałów i energii	-	625,86
Usługi obce	-	-
Podatki i opłaty	-	-
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty	-	-

6) **Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;**

Fundusz statutowy w 2021 roku nie uległ zmianie i wynosi 1500zł.

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;

Fundacja w roku 2021 nie posiadała statutu organizacji pożytku publicznego.

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.

Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów;

	stan na 31.12.2021	stan 31.12.2020
I Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	-	-
2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
II Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	534,56	5 090,90
1. Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	534,56	690,90
2. Odsetki od leasingu operacyjnego	-	-
3. Oplacone z góry prenumeraty	-	-
4. Pozostałe	-	4 400,00
a) Darowizna pieniężna na rzecz podopiecznego płatność w transzach	-	4 400,00

Kalkulacja podatku dochodowego

01.01.2021-31.12.2021	Koszty	Przychody
ZUZYCIE MATERIAŁÓW	202 260,66	
USŁUGI OBCE	72 580,91	
PODATKI I OPŁATY	3 282,36	
WYNAGRODZENIA	1 310,00	
SWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	900,00	
KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	30 936,46	
POZOSTAŁE KOSZTY	36 324,94	
PRZYCHODY DAROWIZNY		448 251,17
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		2 027,41
	347 595,33	450 278,58
WYNIK BILANSOWY		102 683,25

KOSZTY NKUP	2 040,22
PODATEK VAT	219,00
PODATEK VAT PRZEŁOM ROKU	-29,00
KOSZTY SFINANSOWANE DOTACJĄ	1 850,22
KOSZTY KUP	0,00
PRZYCHODY NPUP	2 000,00
DOTACJA	2 000,00
PRZYCHODY PUP	448 278,58

dochód podatkowy narastająco	448 278,58
POZOSTAŁE KOSZTY PROSTE nkup SFINANSOWANE Z DAROWIZN	1 910,20
DZIAŁANIA POZA STATUTEM nkup SFINANSOWANE Z DAROWIZN	23 992,69
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA	25 902,89
DOCHÓD ZWOLNIONY Z OPODATKOWANIA ART.. 17 UST. 1 PKT. 4	422 375,69
PODATEK DOCHODOWY 9%	2 331

FUNDACJA VERITAS

01.01.2021-31.12.2021	Koszty	Przychody
ZUZYCIE MATERIAŁÓW	202 260,66	
USŁUGI OBCE	72 580,91	
PODATKI I OPŁATY	3 282,36	
WYNAGRODZENIA	1 310,00	
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	900,00	
KOSZTY REPREZENTACJI I REKLAMY	30 936,46	
POZOSTAŁE KOSZTY	36 324,94	
PRZYCHODY DAROWIZNY		448 251,17
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		2 027,41
	347 595,33	450 278,58
WYNIK BILANSOWY		102 683,25

KOSZTY NKUP	2 040,22
PODATEK VAT	219,00
PODATEK VAT PRZEŁOM ROKU	-29,00
KOSZTY SFINANSOWANE DOTACJA	1 850,22
KOSZTY KUP	345 555,11
PRZYCHODY NPUP	2 000,00
DOTACJA	2 000,00
PRZYCHODY PUP	448 278,58

dochód podatkowy narastająco	102 723,47
POZOSTAŁE KOSZTY PROSTE nkup SFINANSOWANE Z DAROWIZN	1 910,20
DZIAŁANIA POZA STATUTEM nkup SFINANSOWANE Z DAROWIZN	23 992,69
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA	25 902,89
DOCHÓD ZWOLNIONY Z OPODATKOWANIA ART.. 17 UST. 1 PKT. 4	76 820,58
PODATEK DOCHODOWY 9%	2 331