

SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2022



Fundacja 21

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Kierownik Jednostki

za zgodność z e-Sprawozdaniem JPK-SF

FUNDACJA 21ul. Wolności 1
38-400 Krosno

NIP: 6842638479

Regon: **181116481****WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Za okres od **01.01.2022** r. do **31.12.2022****I.1 NAZWA FIRMY I SIEDZIBA, PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI.**

PEŁNA NAZWA FIRMY:

FUNDACJA 21

SIEDZIBA PRZEDSIĘBIORSTWA:

Województwo:	PODKARPACKIE
Powiat:	KROSNO
Gmina:	M.KROSNO
Miejscowość:	KROSNO
Ulica:	WOLNOŚCI
Nr Domu:	1
Nr lokalu:	-
Kod pocztowy:	38-400
Poczta:	KROSNO

Nie jest oddziałem przedsiębiorcy zagranicznego.

Miejsce prowadzenia działalności: 38-400 Krosno, ul. Wolności 1

I.2 WSKAZANIE CZASU TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI, JEŻELI JEST OGRANICZONY.Czas trwania Fundacji jest **nieograniczony**.**I.3 WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.**Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **01.01.2022** do **31.12.2022** r.**I.4 WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE, JEŻELI W SKŁAD JEDNOSTKI WCHODZĄ WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE SPORZĄDZAJĄCE SAMODZIELNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE.**Sprawozdanie finansowe **nie zawiera** danych łącznych.

I.5 WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE PRZY ZAŁOŻENIU KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PRZEZ JEDNOSTKĘ W DAJĄCEJ SIĘ PRZEWIDZIEĆ PRZYSZŁOŚCI ORAZ CZY NIE ISTNIEJĄ OKOLICZNOŚCI WSKAZUJĄCE NA ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA PRZEZ NIĄ DZIAŁALNOŚCI.

- Sprawozdanie finansowe za okres obrachunkowy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Fundację.
- Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

I.6 W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES – W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE – WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU SPÓLEK, ORAZ WSKAZANIE ZASTOSOWANEJ METODY ROZLICZENIA POŁĄCZENIA (NABYCIA, ŁĄCZENIA UDZIAŁÓW).

Nie dotyczy.

I.7 POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.

I.7.a Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w zakresie, w jakim pozostawia jednostce prawo wyboru:

W FUNDACJA 21 stosuje się zakładowy plan kont oraz zasady wyceny aktywów i pasywów wg zasad określonych w znowelizowanej ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. nr 121/94 poz.591).

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu techniki komputerowej, urządzeniami do księgowania są nośniki pamięci komputerów (dyski komputerów oraz ich wydruki).

I.7.b w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

- przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości wyższej jednostkowo nie przekraczającej kwoty 10.000 zł (aktualna dolna „podatkowa” granica środków trwałych odpisywana w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania), zalicza się do środków trwałych „niskocennych” i amortyzuje w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis w koszty pełnej ich wartości w miesiącu ich przekazania do użytkowania,
- pozostałe środki trwałe są amortyzowane liniowo w pełnej wysokości. Przyjmuje się, że roczna stawka amortyzacyjna ustalana jest na poziomie stawek określonych w przepisach podatkowych, gdyż przewidywany okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych w większości przypadków pokrywa się z okresem przyjętym do ustalenia stawki podatkowej.
- Zastosowanie innej metody amortyzacji, bądź wysokości stawki amortyzacyjnej wymaga zgody Zarządu Fundacji. Środki trwałe wyceniane są w wartości netto.
- Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) wycenia się wg cen nabycia,
- Środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej, inne aktywa pieniężne (lokaty powyżej 3-miesięczne) wycenia się w wartości nominalnej powiększonej o wartość niezapadłych odsetek na dzień bilansowy,
- Wartość należności urealniana się tworząc odpisy aktualizujące (rezerwy) na należności od dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż przez 6 m-cy.
- Zapasy – w pozycji zapasów wykazuje się materiały, towary, półprodukty i produkcję w toku. Zapasy wyceniane są w cenach zakupu, koszcie wytworzenia lub wartości netto możliwej do uzyskania. Koszty ustala się z zastosowaniem metody FIFO.



I.7.c w tym ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki jest miarą oceny działalności jednostki i stanowi element kapitału własnego przed jego podziałem. Wynik finansowy ustala się w fundacji na koncie 860 „Wynik finansowy” na koniec roku finansowego. Prezentacji danych wynikających z ksiąg rachunkowych dokonano w rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży krajowej usług i towarów ujmuje się w rachunku wyników wg cen sprzedaży bez podatku od towarów i usług.

Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się stosując pełną ewidencję kosztów, tj. ujmuje się koszty na kontach zespołu 4 i równocześnie na kontach zespołu 5 z podziałem na:

- „502” – Koszty działalności gospodarczej
- „526” – Koszty działalności statutowej nieodpłatnej
- „528” – Koszty działalności statutowej odpłatnej
- „529” – Koszty poniesione z 1% podatku PIT
- „550” – Koszty zarządu
- „551” – Koszty Rady Fundacji

Koszty ujmuje się przy zastosowaniu metod wyceny i rozliczania zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o rachunkowości, jednak w przypadku materiałów rozchód ujmuje się bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu, ze względu na przekazanie ich bezpośrednio do zużycia.

I.7.d w tym ustalenie sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

FUNDACJA 21 sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości.

I.8 INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCE Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI.

1. Cele statutowe

Celem działalności FUNDACJI 21 jest:

- ✓ działanie w zakresie edukacji i rehabilitacji dzieci i młodzieży i dorosłych z zaburzeniami rozwoju, mowy oraz niepełnosprawnością;
- ✓ działanie na rzecz poprawy dostępu do edukacji i wyrównania szans edukacyjnych osób z niepełnosprawnością;
- ✓ działania na rzecz upowszechniania kultury fizycznej, w szczególności wśród osób niepełnosprawnych;
- ✓ wspieranie rozwoju wiedzy i umiejętności w dziedzinach istotnych z punktu widzenia leczenia i rehabilitacji osób z niepełnosprawnością;
- ✓ wspieranie rozwoju i współpracy instytucji działającej na rzecz badań nad rozwojem dzieci i młodzieży;
- ✓ wspieranie i pomoc rodzinom w udziale w turnusach oraz wyjazdach rehabilitacyjno-edukacyjnych dla dzieci i młodzieży oraz wyjazdach integracyjnych dla rodziców, opiekunów i terapeutów;
- ✓ wspieranie rodzin adopcyjnych wychowujących dziecko z niepełnosprawnością lub zaburzeniami rozwoju;
- ✓ działanie na rzecz wyrównywania szans osób niepełnosprawnych zagrożonych społecznym i zawodowym wykluczeniem;
- ✓ działanie na rzecz ochrony praw człowieka i mechanizmów temu służących;
- ✓ działalność mająca na celu tworzenia mechanizmów i instytucji sprzyjających prowadzeniu skutecznej polityki zdrowotnej;
- ✓ podejmowanie współpracy międzynarodowej na rzecz rozwoju edukacji, kultury, wymiany informacji, ochrony zdrowia, pomocy społecznej mających na uwadze rozwój osób niepełnosprawnych;
- ✓ ochrona i promocja zdrowia.



2. PKD prowadzonej działalności.

- Rodzaj przeważającej działalności wg PKD:

86.90.A – Działalność fizjoterapeutyczna

- Przedmioty pozostałej działalności wg PKD:

86.21.Z – Praktyka lekarska ogólna;

85.59.B – Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

85.10.Z – Wychowanie przedszkolne;

88.91.Z – Opieka dzienna nad dziećmi;

58.14.Z – Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków;

96.09.Z – Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana;

86.90.E – Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana;

93.29.Z – Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna;

94.12. – Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;

94.12. – Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych;

88.10.Z – Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;

86.90.A – Ochrona i promocja zdrowia;

85.60.Z – Działalność wspomagająca edukację;

88.10.Z – Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych;

88.99.Z – Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana;

88.99.Z – Działalność charytatywna.

3. Forma prawna

Forma prawna FUNDACJI 21 są następujące:

Podstawowa forma prawna: **Kod: 1** – Osoba prawna

Szczególna forma prawna: **Kod: 48** – Fundacje

Własność: **Kod: 215** - własność prywatna krajowa pozostała

4. Dane rejestrowe

Organ rejestrowy:

Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Numer

KRS 0000512935

5. Inne informacje

FUNDACJA 21 posiada wyodrębnioną wewnętrzną jednostkę organizacyjną o nazwie PRZYCHODNIA 21 posiadającą nr regon 181116481-00020 nie prowadząca odrębnych ksiąg rachunkowych.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członkowie zarządu

Główny księgowy: **Ksawery Paściak**

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**

I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**

II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**



FUNDACJA 21ul. Wolności 1
38-400 Krosno

NIP: 6842638479

Regon: **181116481**

(Adresat sprawozdania)

 DANE ZGONE Z JPK_SF**BILANS**Za okres od **01.01.2022** r. do **31.12.2022**

AKTYWA		ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
O		1	2
A.	AKTYWA TRWAŁE	21 111,75	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 111,75	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	467 515,85	393 254,43
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 629,74	6 036,61
III.	Inwestycje krótkoterminowe	460 324,59	384 319,21
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 561,52	2 898,61
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA FUNDUSZ STATUTOWY	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM :	488 627,60	393 254,43
PASywa		ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
O		1	2
A.	FUNDUSZ WŁASNY	453 583,16	348 733,37
I.	Fundusz Statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe Fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	346 733,37	290 016,86
IV.	Zysk (strata) netto	104 849,79	56 716,51
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	35 044,44	44 521,06
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	34 503,09	43 979,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	541,35	541,35
	PASYWA RAZEM :	488 627,60	393 254,43

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członkowie zarządu

Główny księgowy: **Ksawery Paściak**Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka****WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

FUNDACJA 21ul. Wolności 1
38-400 Krosno

NIP: 6842638479

Regon: 181116481

RACHUNEK ZYSKÓW I STRATZa okres od **01.01.2022** r. do **31.12.2022**

Treść		ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
O		1	2
A.	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	281 737,18	215 672,07
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	281 737,18	215 672,07
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	232 083,41	236 404,29
I.	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	232 083,41	236 404,29
II.	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ (A - B)	49 653,77	(20 732,22)
D.	PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	146 015,00	169 494,89
E.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	73 352,82	79 185,87
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (D - E)	72 662,18	90 309,02
G.	KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	21 576,98	17 463,58
H.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	100 738,97	52 113,22
I.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	6 561,95	8 902,80
J.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 459,12	4 326,59
K.	PRZYCHODY FINANSOWE	7,99	27,08
L.	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
M.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (H + I - J + K - L)	104 849,79	56 716,51
N.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
O.	ZYSK (STRATA) NETTO (M - N)	104 849,79	56 716,51

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowychGłówny księgowy: **Ksawery Paściak**

Członkowie zarządu

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka****WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

FUNDACJA 21ul. Wolności 1
38-400 Krosno

NIP: 6842638479

Regon: 181116481

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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.**

Długo- i krótkoterminowe zobowiązania finansowe	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Kredyty na środki trwałe	-	-
Kredyty obrotowe	-	-
Pożyczki	-	-
Weemitowane dłużne papiery wartościowe	-	-
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	-	-
Inne	-	-
RAZEM:	-	-
Udzielone gwarancje, poręczenia i inne zobowiązania warunkowe	-	-

W 2022 roku zobowiązania finansowe nie wystąpiły.

2. **INFORMACJE O KWOTACH ZALICZEK I KREDYTÓW UDZIELONYCH CZŁONKOM ORGANÓW ADMINISTRACYJNYCH, 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.**

Pozycje	Członkowie organu	
	zarządzającego	nadzorującego
Udzielone pożyczki	-	-
Oprocentowanie (od - do)	-	-
Inne warunki umowy	-	-
Kwota spłacona	-	-
Kwota umorzona lub odpisana	-	-
Stan na koniec roku	-	-
Stan zaliczek na koniec roku	-	-
Zobowiązania jednostki tytułem gwarancji i poręczeń za zobowiązania zaciągnięte przez członków organów	-	-

Fundacja 21 w roku 2022 nie wypłacała zaliczek i nie udzielała kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.



3. UZUPEŁNIAJĄCE DANE O AKTYWACH I PASYWACH.

3.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

a/ wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych	Koncesje, patenty. Licencje	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
		zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu		-	-	-	-	-	-
Zwiększenia wartości początkowej	Aktualizacja	-	-	-	-		-
	Przychody	-	-	-	-		-
	Przemieszczenie	-	-	-	-		-
Ogółem zwiększenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia wartości początkowej	Zbycia	-	-	-	-		-
	Likwidacja	-	-	-	-		-
	Inne	-	-	-	-		-
Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-
Wartość początkowa brutto na koniec okresu		-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na początek okresu		-	-	-	-		-
Aktualizacja		-	-	-	-		-
Amortyzacja (umorzenie) za rok		-	-	-	-		-
Inne zwiększenia		-	-	-	-		-
Inne zmniejszenia		-	-	-	-		-
Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego		-	-	-	-		-
Wartość netto na początek okresu		-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu		-	-	-	-	-	-



b/ środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu [0])	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej [1]	Urządzenia techniczne i maszyny [3,4,5,6]	Środki transportu [7]	Inne środki trwałe [8]	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu		-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
Zwiększenia wartości początkowej	Aktualizacja	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zakupy	-	-	23 900,10	-	-	-	-	23 900,10
	Przyjęcie z budowy	-	-	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia		-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem zwiększenia wartości początkowej		-	-	23 900,10	-	-	-	-	23 900,10
Zmniejszenia wartości początkowej	Aktualizacja	-	-	-	-	-	-	-	-
	Zbycie / likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
	Oddanie w użytkowanie	-	-	-	-	-	-	-	-
	inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Ogółem zmniejszenia wartości początkowej		-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość początkowa brutto na koniec okresu		-	-	23 900,10	-	4 080,07	-	-	27 980,17
Umorzenia - Stan na początek okresu		-	-	-	-	4 080,07	-	-	4 080,07
Aktualizacja		-	-	-	-	-	-	-	-
Amortyzacja (umorzenie) za rok		-	-	2 788,35	-	-	-	-	2 788,35
Inne zwiększenia		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia		-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenia - Stan na koniec roku obrotowego		-	-	2 788,35	-	4 080,07	-	-	6 868,42
Wartość netto na początek okresu		-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu		-	-	21 111,75	-	-	-	-	21 111,75



c/ inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według tytułów)

Na dzień 31.12.2022 r. FUNDACJA 21 nie posiadała inwestycji długoterminowych.

d/ inwestycje krótkoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według tytułów)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	10 769,63	8 998,30
Środki pieniężne w kasie walutowej	935,49	962,84
Rachunek bankowy bieżący	81 943,51	37 303,57
Rachunek bankowy walutowy	-	970,64
Rachunek bankowy OPP	366 675,96	336 083,86
Inwestycje razem (netto)	460 324,59	384 319,21

3.2. Dane o stanie należności według okresu przeterminowania.

Należności długoterminowe według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	-	-
Przeterminowane	-	-
– do 1 miesiąca	-	-
– powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
– powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
– powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
– powyżej 1 roku	-	-
Należności razem (brutto)	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności razem (netto)	-	-

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	600,00	790,00
Przeterminowane	2 950,00	2 385,00
– do 1 miesiąca	80,00	400,00
– powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	195,00	1 450,00
– powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	195,00	535,00
– powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 655,00	-
– powyżej 1 roku	825,00	-
Należności razem (brutto)	3 550,00	3 175,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
Należności razem (netto)	3 550,00	3 175,00



Należności krótkoterminowe z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń od pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należności z tyt. podatku CIT		
Należności z ZUS		
Inne	541,35	541,35
Należności razem (netto)	541,35	541,35

Należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Należność główna (Netto + VAT)		
Odpisy aktualizujące należności		
Należności razem (netto)	-	-

3.3. Dane o stanie zobowiązań.

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
do 1 roku	-	-
powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
powyżej 3 lat do 5 lat	-	-
powyżej 5 lat	-	-
RAZEM	-	-

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Nieprzeterminowane	5 508,49	5 934,39
Przeterminowane	3 074,05	147,60
- do 1 miesiąca	2 214,07	-
- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	859,98	-
- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	147,60
- powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-
- powyżej 1 roku	-	-
RAZEM	8 582,54	6 081,99



Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	-	-
Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 674,00	1 976,00
Ubezpieczenia społeczne	6 403,07	7 816,46
Podatek od towarów i usług VAT	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM	8 077,07	9 792,46

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek		
Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	8 158,80	7 604,62
Inne zobowiązania krótkoterminowe	9 684,68	20 500,64
RAZEM	17 843,48	28 105,26

3.4. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe przychodów w pasywach

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
- otrzymane zaliczki od kontrahenta	-	-
RAZEM	-	-

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 561,52	2 898,61
- ubezpieczenia OC i majątkowe	813,15	896,93
- inne czynne RMK	1 748,37	2 001,68
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	-	-
RAZEM	2 561,52	2 898,61



Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe – rozliczenia międzyokresowe w pasywach

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Bierna rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
- należne przychody zafakturowane w następnym okresie		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	541,35	541,35
- wynagrodzenia płatnika otrzymane w następnym okresie		
- dofinansowanie do zakupu środków trwałych rozliczane w czasie		
- usługi zafakturowane, a wykonane w następnym okresie		
- otrzymane zaliczki od kontrahentów		-
- dofinansowanie do wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	541,35	541,35
RAZEM	541,35	541,35

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.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
A Łączna kwota przychodów jednostki ogółem	434 322,12	394 096,84
B Źródła przychodów	434 322,12	394 096,84
1. Działalność nieodpłatna pożytku publicznego	90 900,00	27 740,00
a/ składki członkowskie i wpisowe	-	-
b/ darowizny	90 900,00	27 740,00
c/ ofiarność publiczna (zbiórki publiczne, kwesty)	-	-
d/ spadki, zapisy	-	-
2. Działalność odpłatna pożytku publicznego	-	-
3. Działalność gospodarcza	146 015,00	169 494,89
4. Działalność finansowa	7,99	27,08
5. Działalność operacyjna	6 561,95	8 902,80
6. 1% PIT	190 837,18	187 932,07
7. Źródła publiczne	-	-
a/ środki europejskie w rozumieniu przepisów o finansach publicznych	-	-
b/ środki państwa	-	-
c/ środki budżetu jednostek samorządu terytorialnego	-	-
d/ środki funduszy celowych (dotacji)	-	-
8. Źródła prywatne	-	-
a/ wpływy z majątku (w szczególności ze sprzedaży lub wynajmu składników majątkowych)	-	-
b/owiązki sądowe	-	-
c/ świadczenia pieniężne	-	-
9. Inne źródła	-	-



5. INFORMACJE O STRUKTURZE PONIESIONYCH KOSZTÓW.

5.1. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- A) AMORTYZACJI,
- B) ZUŻYCIU MATERIAŁÓW I ENERGII,
- C) USŁUGACH OBCYCH,
- D) PODATKACH I OPŁATACH,
- E) WYNAGRODZENIACH,
- F) UBEZPIECZENIACH I INNYCH ŚWIADCZENIACH,
- H) POZOSTAŁYCH KOSZTACH RODZAJOWYCH.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Koszty rodzajowe działalności statutowej nieodpłatnej		
– amortyzacja	1 195,01	-
– zużycie materiałów i energii	35 412,65	32 992,49
– usługi obce	91 323,38	77 526,04
– podatki i opłaty	-	-
– wynagrodzenia	91 702,01	108 844,05
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 023,92	16 779,69
– pozostałe koszty rodzajowe	426,44	262,02
Razem koszty działalności statutowej nieodpłatnej	232 083,41	236 404,29
Koszty rodzajowe działalności statutowej odpłatnej		
– amortyzacja	-	-
– zużycie materiałów i energii	-	-
– usługi obce	-	-
– podatki i opłaty	-	-
– wynagrodzenia	-	-
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
– pozostałe koszty rodzajowe	-	-
Razem koszty działalności statutowej odpłatnej	-	-
Koszty rodzajowe działalności operacyjnej		
– amortyzacja	1 593,34	204,02
– zużycie materiałów i energii	8 882,33	10 823,76
– usługi obce	34 891,38	33 932,32
– podatki i opłaty	-	-
– wynagrodzenia	19 277,39	26 318,99
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 466,17	5 382,50
– pozostałe koszty rodzajowe	2 242,21	2 524,28
Razem koszty działalności operacyjnej	73 352,82	79 185,87
Koszty rodzajowe kosztów ogólnego zarządu		
– amortyzacja	-	-
– zużycie materiałów i energii	1 488,30	3 745,46
– usługi obce	2 938,01	3 415,36
– podatki i opłaty	-	350,00
– wynagrodzenia	13 904,64	7 880,56
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 134,35	2 072,20
– pozostałe koszty rodzajowe	2 111,68	-
Razem koszty ogólnego zarządu	21 576,98	17 463,58



5.2. Koszty działalności statutowej

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		
- organizacja działań statutowych	131 838,69	236 404,29
- nadwyżka kosztów nad przychodami z lat ubiegłych	-	-
Razem koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	131 838,69	236 404,29
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
- organizacja odpłatnych działań statutowych	-	-
Razem koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
Koszty pozostałej działalności statutowej		
- koszty realizacji działań zleconych	-	-
Razem koszty pozostałej działalności statutowej	-	-

5.3. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Kary i grzywny budżetowe NKUP	-	-
Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Likwidacja środków trwałych	-	-
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	2 459,12	4 326,59
Przekazanie darowizn	-	-
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny	-	-
Koszty sprzedanych aktywów obrotowych, nie będących środkami trwałymi, ani zapasami	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM:	2 459,12	4 326,59

5.4. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Odsetki od kredytów	-	-
Odsetki od pożyczek	-	-
Odsetki pozostałe	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Strata na różnicach kursowych	-	-
Utworzone rezerwy	-	-
Pozostałe	-	-
RAZEM:	-	-

5.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto (zysku, straty brutto).



	Wyszczególnienie	Podstawa prawna				Rok bieżący	Rok poprzedni
		Art.	Ust.	Pkt	Lit.		
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					104 849,79	56 716,51
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					0,00	0,00
1.	Pozostałe						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:					13,99	29,08
1.	Przychody z tytułu pełnienia roli płatnika	12	3	3e		6,00	2,00
2.	Różnice kursowe	15a				7,99	27,08
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w rok bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:					32 829,16	35 600,92
1.	Otrzymane nieodpłatne świadczenia	12	1	2		32 800,08	35 599,92
2.	Przychody z pełnienia roli płatnika z ubiegłego roku	12	3	3e		2,00	1,00
3.	Różnice kursowe	15a				27,08	56,34
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych, a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:					2 459,12	4 326,59
1.	Odpisane przedawnione należności	16	1	20		2 459,12	4 326,59
F.	Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku, w tym:					3 998,66	5 932,99
1.	Niezapłacone składki ZUS płatnika	16	1	57a		1 193,10	3 578,39
2.	Niewypłacone wynagrodzenia	16	5	57		2 805,56	2 354,60
3.	Różnice kursowe	15a				0,00	0,00
G.	Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					5 932,99	6 646,97
1.	Zapłacone składki ZUS z ubiegłego roku	16	1	57a		3 578,39	2 118,97
2.	Wyplacone wynagrodzenie z ubiegłego roku	16	1	57		2 354,60	4 528,00
H.	Strata z lat ubiegłych, w tym:					0,00	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					138 189,75	95 957,30
	Dochód zwolniony (na cele statutowe)					138 189,75	95 957,30
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					0,00	0,00
K.	Podatek dochodowy					0,00	0,00

6. DANE O ŹRÓDŁACH ZWIĘKSZENIA I SPOSOBIE WYKORZYSTANIA FUNDUSZU STATUTOWEGO.



6.1. Dane o strukturze funduszu statutowego.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Stan na początku roku obrotowego	2 000,00	2 000,00
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
RAZEM:	2 000,00	2 000,00

Struktura funduszu statutowego Fundacji nie zmieniła się w stosunku do poprzedniego roku.

6.2. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty na rok obrotowy.

Wynik finansowy netto za okres obrotowy od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. wynosi 104.849,79 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu wypracowany wynik finansowy pozostaje jako wynik niepodzielony, zostanie w całości przeznaczony na wydatki statutowe w przyszłych okresach w działalności statutowej.

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 21 posiada status organizacji pożytku publicznego.

Pochodząca z 1% PIT	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
– uzyskana i niewydatkowana w latach ubiegłych, a wydatkowana w roku obrotowym	131 838,69	113 713,42
– uzyskana i wydatkowana w roku obrotowym	-	-
– uzyskana a niewydatkowana w roku obrotowym	58 998,49	74 218,65
Razem	190 837,18	187 932,07
Działania i kwoty, na które wydatkowano w roku obrotowym środki pochodzące z 1% PIT		
Opis działania	Kwota	
– zakup materiałów promocyjnych OPP	-	-
– zakup materiałów dydaktycznych i wyposażenia	11 559,28	18 228,04
– zakup materiałów medycznych	13 308,85	7 351,05
– usługi rehabilitacji, terapii, konsultacje medyczne	59 108,00	45 726,00
– amortyzacja środków trwałych	1 195,01	-
– usługi zakwaterowania i dojazdów	1 357,51	2 370,00
– wynagrodzenia	18 331,95	16 291,67
– ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 736,05	3 157,33
– pozostała usługi obce	23 242,04	20 589,33
Razem koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	131 838,69	113 713,42



Cele szczegółowe, w rozumieniu updog, wskazane przez podatników tego podatku, na które OPP wydatkowała najwięcej środków pochodzących z 1% PIT w roku obrotowym		
Cel	Kwota	
-		
-		

8. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE W PKT 1-7, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPLYNAĆ 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.

- a) W dniu 16.09.2015 r. FUNDACJA 21 zawarła z PLANETA 21 Sp. z o.o. z siedzibą w Krośnie umowę o współpracy w celu zapewnienia podopiecznym przedszkola możliwości skorzystania z zajęć terapeutycznych organizowanych przez FUNDACJĘ 21.
- b) Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku bieżącym (w stosunku rocznym)	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim (stosunku rocznym)
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	-	-
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	6,70	7,42
Uczniowie	-	-
Osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-
RAZEM:	6,70	7,42

- c) Wynagrodzenie brutto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu	9 560,75	6 253,23
Wynagrodzenia członków Rady Fundacji	3 430,76	3 221,00
RAZEM:	12 991,51	9 474,23

Członkowie zarządu nie pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia swoich funkcji w FUNDACJI 21. Koszty wykazane w powyższej tabeli dotyczą wynagrodzeń członków Zarządu (Wiceprezesów) z tytułu zatrudnienia w FUNDACJI 21 na podstawie umowy o pracę na stanowiskach niezwiązanych z pełnieniem funkcji członka Zarządu. Prezes FUNDACJI 21 Renata Kopacz nie pobierała żadnego wynagrodzenia w 2022 roku z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Fundacji 21. Członkowie Rady Fundacji otrzymują jednorazowe wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa w corocznym posiedzeniu Rady Fundacji.



- d) Okres pandemii niewątpliwie przyczynił się do znaczącego wzrostu niepewności ekonomicznej, zakłócając przyjętą organizację działalności. Obecnie sytuacja ustabilizowała się. Kierownictwo jednostki nie odnotowało spadku zainteresowania świadczonymi usługami, które miałyby wpływ na zagrożenie działalności firmy.

Obecnie dużym zagrożeniem oddziaływującym na gospodarkę światową i tym samym na mniejsze przedsiębiorstwa są działania wojenne prowadzone na terytorium Ukrainy. Skutkami tej agresji mającymi wpływ na przewidywaną przyszłą sytuację finansową, majątkową i płynność jednostki mogą być przede wszystkim rosnące ceny materiałów, cen paliwa i mediów, a także wzrastające oczekiwania płacowe pracowników i mniejsze zainteresowanie świadczonymi usługami.

W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja zewnętrzna wciąż się zmienia i nie można przewidzieć przyszłych jej skutków w kraju i na świecie. Do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało spadku sprzedaży usług, które miałyby wpływ na zagrożenie działalności firmy. Zarząd Fundacji nadal będzie monitorował potencjalny wpływ epidemii oraz działań wojennych na terytorium Ukrainy i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członkowie zarządu

Główny księgowy: **Ksawery Paściak**

Prezes Zarządu: **Renata Kopacz**
I Wiceprezes Zarządu: **Jan Papierz**
II Wiceprezes Zarządu: **Ewa Szajnicka**

**WERSJA PAPIEROWA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZGODNA Z ELEKTRONICZNYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM.
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PODPISANE CYFROWO.**

