

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA FEMINOTEKA UL. KONRADA GUDERSKIEGO 3 96 03-982 WARSZAWA WARSZAWA MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Fundacja ustanowiona została na czas nieoznaczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

4) 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

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam 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), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przyczyna ich zmian w stosunku do roku poprzedniego wg poszczególnych pozycji aktywów i pasywów oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego i ustalenia wyniku finansowego:

- W bilansie wg cen nabycia wyceniono: środki trwałe – wartości niematerialne i prawne – pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) Środki trwałe o większej wartości powyżej 3500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, odpisy amortyzacyjne ustala się metodą liniową za pomocą stawek podatkowych. Środki trwałe o mniejszej wartości od 1600,00 zł. do 10000,00 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 3500,00 zł są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na zasadach analogicznych jak środki trwałe. Składniki o wartości jednostkowej do 3500,00 zł traktowane są jako koszty zakupu materiałów.
- Przy amortyzacji majątku trwałego stosuje się stawki według wykazu stawek amortyzacyjnych zawartych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (U. 1992 nr 21 poz. 86 z późn. zm.).
- Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny.
- Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są w kwocie: wymagającej zapłaty, środki pieniężne w wartości nominalnej.
- Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka. Składniki aktywów wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
- Przyjęte zasady rachunkowości Fundacja Feminoteka stosuje w sposób ciągły, to znaczy w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupuje operacje gospodarcze, wycenia aktywa i pasywa, ustala wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
- Zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.
- Niniejsze sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki.
- Wynik finansowy ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
- Fundacja przyjęła własny wzór sprawozdania finansowego z kalkulacyjnym Rachunkiem zysków i strat zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości, oraz załącznikiem nr 6 i przygotowuje je na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości.

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-30

Dorota Rubnikowicz-Kocój – Główna księgowa

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Joanna Piotrowska – Prezeska
Jolanta Gawęda – Wiceprezeska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	949 147,08	1 395 085,36
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	943 899,80	1 374 240,13
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 247,28	20 845,23
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	852 761,79	1 461 122,64
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	847 514,51	1 440 277,41
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	5 247,28	20 845,23
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	96 385,29	-66 037,28
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	73 678,26
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	32 990,96
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	40 687,30
G.	Koszty ogólnego zarządu	2 222,85	1 825,00
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	94 162,44	-27 174,98
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	10 588,95	0,00
K.	Przychody finansowe	912,79	1 914,13
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	84 486,28	-25 260,85
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	84 486,28	-25 260,85

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-30

Doroła Rubnikowicz-Kocój – Główna księgowa

Joanna Piotrowska – Prezeska
Jolanta Gawęda – Wiceprezeska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
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	312 578,43	134 830,77
I.	Zapasy	28 145,00	28 162,34
II.	Należności krótkoterminowe	8 500,00	1 900,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	275 933,43	104 768,43
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	312 578,43	134 830,77
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	159 391,97	134 131,12
I.	Fundusz statutowy	45 000,00	45 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	29 905,69	114 391,97
IV.	Zysk (strata) netto	84 486,28	-25 260,85
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	153 186,46	699,65
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 155,36	5 068,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	141 031,10	-4 369,25
	PASYWA razem	312 578,43	134 830,77

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-30

Dorota Rubnikowicz-Kocój – Główna księgowa

Joanna Piotrowska – Prezeska
Jolanta Gawęda – Wiceprezeska

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

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

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja posiada zobowiązania kwocie: **5 068,90 zł**, w tym zobowiązania wobec ZUS, Urzędu Skarbowego, dostawców i pracowników. Wszystkie zobowiązania zostały uregulowane w styczniu 2022 r.

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

Nie wystąpiły.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

a) Należności krótkoterminowe:

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja posiadała należności krótkoterminowe w wysokości **1900,00 zł**

b) Inwestycje krótkoterminowe:

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja posiadała inwestycje krótkoterminowe wyłącznie na rachunkach bankowych w kwocie **104 768,43 zł**.

c) Fundusze własne

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Fundacja posiada fundusze własne w wysokości **134 131,12 zł**, w tym

- Fundusz założycielski (podstawowy): stan na początek roku obrotowego: 45 000,00 zł

stan na koniec roku obrotowego: 45 000,00 zł

- Zysk (wartość dodatnia) / Strata (wartość ujemna) z lat ubiegłych: 114 391,97 zł

- Zysk (wartość dodatnia) / Strata (wartość ujemna) roku bieżącego: -25 260,85 zł

d) Aktywa trwałe:

Nie nastąpiły zmiany stanu składników majątku trwałego w stosunku do roku poprzedniego. Fundacja nie nabyła środków trwałych ani wartości niematerialnych i prawnych.

e) Rozliczenia międzyokresowe:

Stan na początek roku obrotowego: 141 031,10 zł

Stan na koniec roku obrotowego: -4 369,25 zł (oznaczający, że Fundacja oczekuje zwrotu nadpłaconych kosztów w stosunku do przekazanych w 2021 dotacji na te wydatki)

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

Przychody razem	1 470 677,76
Przychody z nieodpłatnej działalności statutowej, w tym:	1 374 240,13

<i>Dotacje ze środków budżetów samorządowych:</i>	111 273,45
<i>Dotacje ze źródeł Unijnych:</i>	1 021 553,21
<i>Darowizny od osób fizycznych:</i>	95 780,71
<i>Darowizny od osób prawnych:</i>	33 125,18
<i>Zrzutki, zbiórki itp.</i>	31 313,39
<i>Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych dla OPP</i>	81 194,19
Przychody z odpłatnej działalności statutowej	20 845,23
Przychody z działalności gospodarczej	73 678,26
Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Pozostałe przychody finansowe	1 914,13

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty razem	1 495 938,60
Koszty działalności statutowej, z tego:	1 461 122,64
podatku <i>sfinansowane z 1%</i>	81 194,19
<i>Koszty nieodpłatnej działalności statutowej, z tego:</i>	<i>1 440 277,41</i>
podatku <i>sfinansowane z 1%</i>	<i>81 194,19</i>
<i>Koszty odpłatnej działalności statutowej</i>	<i>20 845,23</i>
Koszty działalności gospodarczej	32 990,96
Koszty zarządu	1 825,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00

Pozostałe koszty finansowe	0,00
-----------------------------------	-------------

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz założycielski (podstawowy):

stan na początek roku obrotowego: 45 000,00 zł

stan na koniec roku obrotowego: 45 000,00 zł

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

Przychody z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: *81 194,19 zł*

Koszty sfinansowane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych: *81 194,19 zł (wydatkowano na pok realizowanych w ramach działalności nieodpłatnej oraz na wydatki w projektach własnych)*

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

nie wystąpiły.

Data sporządzenia: 2022-06-30

Data zatwierdzenia: 2022-09-30

Dorota Rubnikowicz-Kocój – Główna księgowa

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Joanna Piotrowska – Prezeska
Jolanta Gawęda – Wiceprezeska

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości