

Fundacja Wiewiórki Julii

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Fundacja Wiewiórki Julii
Siedziba: Elektoralna 28, 00-892 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 9512165795

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000241384

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):

Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

– Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

– Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Środki trwałe w cenie nabycia do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe niskocenne) były umarzone jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.

Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych, jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.

Należności i zobowiązania zostały wykazane w wartości nominalnej.

Zobowiązania krajowe wycenione są dla celów księgowych po cenach wymagających zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy na koniec roku obrotowego ustalany jest metodą księgową. Polega ona

na przeksięgowaniu na konto 86 "Wynik finansowy" wszystkich sald kont wynikowych (tj. kont przychodów i kosztów, a także podatku dochodowego bieżącego). Jednostka nie wylicza podatku odroczonego.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez spółkę działalności.

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	2 255,00	3 977,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 255,00	3 977,00
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	199 590,28	328 975,21
I. Zapasy	44 915,64	44 997,09
II. Należności krótkoterminowe	27 754,64	25 878,93
III. Inwestycje krótkoterminowe	119 277,30	253 964,53
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 642,70	4 134,66
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
AKTYWA RAZEM	201 845,28	332 952,21

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. Fundusz własny	182 494,08	325 238,48
I. Fundusz statutowy	4 937,58	4 937,58
II. Pozostałe fundusze		
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	320 300,90	414 869,31
IV. Zysk (strata) netto	-142 744,40	-94 568,41
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 351,20	7 713,73
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 351,20	7 713,73
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	201 845,28	332 952,21

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody z działalności statutowej	52 009,80	34 891,50
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	52 009,80	34 891,50
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B. Koszty działalności statutowej	11 136,29	7 146,91
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	11 136,29	7 146,91
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III. Koszty pozostałej działalności statutowej		
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A – B)	40 873,51	27 744,59
D. Przychody z działalności gospodarczej	7 008,05	1 339,60
E. Koszty działalności gospodarczej	81,45	1 303,20
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D – E)	6 926,60	36,40
G. Koszty ogólnego zarządu	190 544,51	142 106,51
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F – G)	-142 744,40	-114 325,52
I. Pozostałe przychody operacyjne		19 757,11
J. Pozostałe koszty operacyjne		
K. Przychody finansowe		
L. Koszty finansowe		
M. Zysk (strata) brutto (H + I – J + K – L)	-142 744,40	-94 568,41
N. Podatek dochodowy		
O. Zysk (strata) netto (M – N)	-142 744,40	-94 568,41

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Beata Karolak dnia 2022-06-29

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

noty

INFORMACJA_DODATKOWA_2021_2.doc