

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

FUNDACJA POMOCY OSOBOM NIEPEŁNOSPRAWNYM ORAZ DZIECIOM I MŁODZIEŻY "AUXILIUM" UL. REGIS 2 32-700  
BOCHNIA BOCHNIA MAŁOPOLSKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

czas trwanie nie jest ograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2020 - 31.12.2020

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

TAK

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych Ustawą o rachunkowości. Podstawą wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy są:

- dla zapasów rzeczowych aktywów obrotowych-ceny ich nabycia
- dla niespłaconych zobowiązań-kwoty wymagające spłaty na dzień bilansowy, - dla środków pieniężnych w kasie i w banku-ich wartość nominalna
- dla należności- w kwocie wymaganej zapłaty
- kapitały(fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa- w wartości nominalnej

W roku sprawozdawczym zachowano ciągłość bilansową i nie wprowadzono zmian dotyczących wyceny aktywów i pasywów

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Fundacja przyjęła następujące ustalenia:

- składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10000 zł. Fundacja zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10000 zł. Fundacja zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Fundacja dokonuje odpisów amortyzacyjnych w miesiącu następnym po przyjęciu do użytkowania

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jest wyrażony w mierniku pieniężnym jako rezultat działalności fundacji osiągnięty w pewnym okresie. Wynik ten może być dodatni albo ujemny. Wysokość wyniku zależy od:

- wyniku na działalności statutowej,
- pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- przychodów i kosztów z tytułu operacji finansowych,

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z zasadami rachunkowości. W sprawozdaniu

finansowym ujęto zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną. Ewidencja i rozliczenie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty.

pozostałe

Fundacja nie posiada aktywów trwałych,  
Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych wynoszą 684960,35 zł

Środki pieniężne na rachunku walutowym wynoszą 170 euro

Data sporządzenia: 2021-03-26

Data zatwierdzenia: 2021-05-24

Łukasz Kita

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

Mirosław Cibor - prezes fundacji

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

# BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2020-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>713 843,74</b>	<b>685 707,36</b>
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	30,10	30,10
III.	Inwestycje krótkoterminowe	713 813,64	685 677,26
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA razem</b>	<b>713 843,74</b>	<b>685 707,36</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>701 714,83</b>	<b>661 357,15</b>
I.	Fundusz statutowy	2 000,00	2 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	568 108,92	699 714,83
IV.	Zysk (strata) netto	131 605,91	-40 357,68
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>12 128,91</b>	<b>24 350,21</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 128,91	24 350,21
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA razem</b>	<b>713 843,74</b>	<b>685 707,36</b>

Data sporządzenia: 2021-03-26

Data zatwierdzenia: 2021-05-24

Łukasz Kita

Mirosław Cibor - prezes fundacji

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

za okres od 2020-01-01 do 2020-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>497 469,72</b>	<b>290 830,30</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	497 469,72	290 830,30
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>375 583,74</b>	<b>274 063,99</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	375 583,74	274 063,99
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>121 885,98</b>	<b>16 766,31</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>44 005,75</b>	<b>8 590,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>16 367,31</b>	<b>451,57</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>27 638,44</b>	<b>8 138,43</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>20 550,50</b>	<b>72 012,75</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>128 973,92</b>	<b>-47 108,01</b>
<b>I.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 803,62</b>	<b>6 377,00</b>
<b>J.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>186,76</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 015,13</b>	<b>384,89</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>11,56</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>131 605,91</b>	<b>-40 357,68</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>131 605,91</b>	<b>-40 357,68</b>

Data sporządzenia: 2021-03-26

Data zatwierdzenia: 2021-05-24

Łukasz Kita

Mirosław Cibor - prezes fundacji

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

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie

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

Fundacja nie udzielała kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Aktywa

Aktywa trwałe: nie posiada.

Aktywa obrotowe:

- środki finansowe w kasie: 0,00 zł
- środki finansowe na rachunku bankowym: 684960,35 zł

- środki finansowe na rachunku walutowym 170 euro

Pasywa

Fundusze Własne:

- fundusz statutowy: 2000,00 zł
- wynik roku: -40357,68 zł

Zobowiązania i rezerwy:

- zobowiązania krótkoterminowe: 24350,21 zł

### Różnica między wynikiem podatkowym a bilansowym

- strata za 2020 r. wynosi -45357,68 zł
- Wynik bilansowy na dzień 31 grudnia 2020 wynosi -40357,68 zł

**Różnica 5 000,00 zł**

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

W 2020 roku Fundacja uzyskała przychody w kwocie 306182,19 zł, w tym:

- środków pochodzących ze źródeł publicznych, bezzwrotna mikropożyczka z Urzędu Pracy Pracy Covid 15zsd 5000,00 zł
- dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników z Urzędu Pracy Covid 15zsd 1377 zł
- darowizny z działalności statutowej nieodpłatnej 13089,14 zł
- darowizny pieniężne ze zbiórek publicznych 3713,50 zł
- darowizny ze wskazaniem 72 635,25 zł
- inne przychody finansowe 384,89 zł
- przychody z działalności gospodarczej 8590,00 zł
- 1% - 201392,41 zł

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

W 2020 r. Fundacja poniosła koszty o łącznej wysokości 346539,87 zł,

w tym:

- na realizację celów statutowych w wysokości 274063,99 zł
- na administrację w wysokości 72012,75 zł
- koszty działalności gospodarczej 451,57 zł
- koszty finansowe 11,56 zł
- koszty operacyjne 0,00 zł

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy jednostki, określony w statucie fundacji nie uległ zmianie i wynosi 2000 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 uzyskane z 1%- 201392,41 zł

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 dotyczy

Data sporządzenia: 2021-03-26

Data zatwierdzenia: 2021-05-24

Łukasz Kita

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

Mirosław Cibor - prezes fundacji

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