

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**1. Nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji**

Nazwa

organizacji: **FUNDACJA KTOŚ**

Kraj:	Polska	Województwo:	Łódzkie
Powiat:	Miasto Łódź	Gmina:	Miasto Łódź
Ulica:	Lokatorska		
nr domu	11A	nr lokalu	85
Miejscowość:	Łódź	Kod pocz.	93-021
		Poczta:	Łódź

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 7292727496

KRS: 0000746864

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację, co najmniej przez 12 miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez organizację działalności.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-03-31

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 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.

Fundacja 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. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej Fundacji. Wynik

finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na dzień bilansowy nie posiada żadnych wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych i wyposażenia.

Należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając prawdopodobieństwo ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w drodze szczegółowej identyfikacji należności spornych bądź zagrożonych. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów niepełnej wysokości, zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. wraz z odsetkami naliczonymi za zwłokę.

Fundusze własne, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w ich wartości nominalnej. W Fundacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. środki pieniężne w drodze. Fundacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej.

Fundusz statutowy – wykazuje się w wysokości określonej w statucie.

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, przychody z wykonywanej działalności statutowej odpłatnej a także przychody finansowe.

Koszty działalności Fundacji to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem. Do kosztów w rachunku wyników zalicza się: koszty realizacji zadań statutowych, czyli związane z wykonywaniem przez Fundację zadań przewidzianych statutem, koszty działalności statutowej odpłatnej, koszty administracyjne.

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Wynik finansowy netto za rok obrotowy – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym - nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Data sporządzenia: 28.04.2020r

Anna Jużwicka

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

Magdalena Kijańska

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

doda rokowania 01.06.2021
Kijańska

2021 Kijańska
[Signature]

A. Mikajewska
[Signature]

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów 1	Stan aktywów na dzień:	
	2020-01-01 2	2020-12-31 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	144 824,20	32 995,09
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6,25	3 793,38
III. Inwestycje krótkoterminowe	144 250,12	29 011,71
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	567,83	190,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	144 824,20	32 995,09

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów 1	Stan pasywów na dzień:	
	2020-01-01 2	2020-12-31 3
A. FUNDUSZ WŁASNY	138 975,83	5 257,73
I. Fundusz statutowy	1 500,00	1 500,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	137 475,83
IV. Zysk (strata) netto	137 475,83	-133 718,10
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 848,37	27 737,36
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 848,37	27 737,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	144 824,20	32 995,09



KSIĘGOWY



PREZES ZARZĄDU

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 31 grudnia 2020 roku

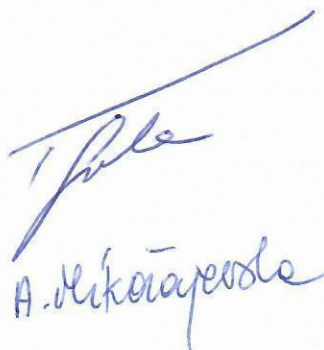
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	Kwota za rok
		obrotowy 2019-12-31	obrotowy 2020-12-31
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	213 604,76	72 557,93
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	213604,76	72557,93
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	15 654,60	56 789,72
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	15654,60	56789,72
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)	197 950,16	15 768,21
D.	Przychody z działalności gospodarczej	11279,14	4448,51
E.	Koszty działalności gospodarczej	11771,14	5078,51
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	-492,00	-630,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	55982,07	173955,71
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	141 476,09	-158 817,50
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	25 114,61
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 000,00	15,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,26	0,21
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	137 475,83	-133 718,10
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	137 475,83	-133 718,10


KSIĘGOWY

PREZES ZARZĄDU




A. Kikotaposta

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**

Fundacja posiada zobowiązanie z tytułu pożyczki otrzymanej od PFR z tyt. COVID w wysokości 27.120,00 PLN. Pożyczka jest nieoprocentowana i może być częściowo umorzona. Decyzja co do umorzenia i spłaty zapadnie w 2021 roku. Fundacja nie posiada żadnych innych 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 udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie ma zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu.

- 3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

Fundacja nie posiada aktywów trwałych. Na główny majątek Fundacji składają się krótkoterminowe aktywa finansowe w postaci środków pieniężnych na rachunku bankowym w kwocie 28.689,93 PLN oraz w kasie w kwocie 321,78 PLN. Na pozostały majątek składają się rozliczenia międzyokresowe (polisa ubezpieczeniowa w kwocie do rozliczenia 190,00 PLN), a także nadpłaty zobowiązań z tytułu dostaw usług (80,26 PLN) oraz nadpłaty składek ZUS (3713,12 PLN).

Na źródła finansowania majątku oprócz Funduszu założycielskiego (1.500,00 PLN) oraz dodatniego wyniku finansowego z poprzedniego okresu (137.475,83 PLN) i straty z bieżącego roku (-133.718,10 PLN). W zobowiązaniach krótkoterminowych, istotną pozycją jest pożyczka od Polskiego Funduszu Rozwoju przyznana dla utrzymania zatrudnienia i działalności w ramach pomocy COVID (pożyczka została zakwalifikowana jako zobowiązanie krótkoterminowe, ponieważ w roku 2021 PFR ma podjąć decyzję o jej umorzeniu lub spłacie). Na kolejne zobowiązania krótkoterminowe składają się zobowiązania z tyt. dostaw i usług (73,50 PLN), budżetowe (238,24 PLN) z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne i podatek dochodowy od osób fizycznych od wypłat dokonanych oraz podatek VAT od wewnątrzwspólnotowego nabycia usług, zobowiązanie wobec pracowników z tyt. wypłaty wynagrodzenia (0,42 PLN) oraz pozostałe zobowiązania wobec pracowników z tyt. podróży służbowych i jazd lokalnych (305,20 PLN), które zapłacone zostaną w 2021.

- 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. Przychody działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

darowizny przekazane w formie gotówki

1 970,00 zł

darowizny przekazane w formie przelewu

58 741,59 zł

darowizny przekazane w formie rzeczowej

11 846,34 zł

72 557,93 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- zł

B. Przychody z działalności gospodarczej:

4 448,51 zł

C. Pozostałe przychody operacyjne

PUP Łódź - dofinansowanie do działalności gospodarczej na skutek COVID

5 000,00 zł

WUP - dofinansowanie do wynagrodzenia (Zarząd) na skutek COVID

6 397,76 zł

PUP Łódź - dofinansowanie do prac publicznych (pracownicy Fundacji - 2 os.)

13 716,85 zł

25 114,61 zł

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

A. Koszty działalności statutowej:

I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego

1. Koszty terapii i opieki wytchnieniowej

- zużycie materiałów i energii

1 563,17 zł

- wynagrodzenia (umowa o pracę)

11 758,19 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

2 968,17 zł

- pozostałe koszty podopiecznych

1 419,35 zł

- koszty ogólne opieki

20 999,36 zł

2. Koszty zbiórek celowych

"Krok do samodzielności"

6 040,08 zł

"Marta musi uciekać z domu"

2 946,17 zł

"Wsparcie zawodników Amp Futbol"

8 296,23 zł

"Pomoc pogorzelaćcom"

799,00 zł

56 789,72 zł

II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego

- zł

B. Koszty działalności gospodarczej:

- zużycie materiałów i energii

1 598,51 zł

- usługi obce

480,00 zł

- wynagrodzenia

2 525,04 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

474,96 zł

5 078,51 zł

C. Koszty zarządu:

- zużycie materiałów i energii

8 303,90 zł

- usługi obce	16 297,12 zł
- podatki i opłaty	4 691,19 zł
- wynagrodzenia	125 724,81 zł
• wynagrodzenie Zarządu Fundacji (umowa o pracę) skorygowane o dotacje COVID	96 523,59 zł
• wynagrodzenie pozostałych pracowników (umowa o pracę) skorygowane o dotacje COVID	13 365,22 zł
• wynagrodzenie z tyt. umów cywilno-prawnych	15 836,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 472,81 zł
- pozostałe koszty	294,32 zł
- koszty NKUP	171,56 zł
	173 955,71 zł

D. Pozostałe koszty operacyjne

15,00 zł

Darowizna dla Fundacji Ktoś (ratującej konie) wpłacona przez pomyłkę na konto naszej Fundacji

E. Koszty finansowe (odsetki)

0,21 zł

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Fundusz statutowy Fundacji wynosi 1.500,00 PLN. W roku 2020 nie odnotowano żadnych zmian w funduszu statutowym.

7. Status organizacji pożytku publicznego i informacja dodatkowa 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 uzyskała status organizacji pożytku publicznego w roku 2020. W tym roku nie uzyskała żadnych przychodów i nie poniosła kosztów z tytułu uzyskania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

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 nr1 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki.

Fundacja otrzymała darowizny od osób prywatnych oraz podmiotów gospodarczych i przeznaczyła je na działanie statutowe w zakresie wsparcia osób niepełnosprawnych i wykluczonych. W roku 2020 wsparła pomocą 13 rodzin. Na stałe opiekuje się 10 rodzinami.

dala ratowania
01.06.2021 *Kijańska*

2021. Kijańska
Data sporządzenia: 28.04.2020r

Anna Jużwicka

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

Magdalena Kijańska

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

A. Kijańska

Łódź, 01 czerwca 2021 roku

li i li
**Uchwała nr 2/2020 Rady
Fundacji KTOS z dnia 01 czerwca 2021 r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Fundacji oraz sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku

§1

Rada Fundacji działając na podstawie par. 12 statutu fundacji zatwierdza sprawozdanie Zarządu oraz sprawozdanie finansowe z drugiego roku działalności Fundacji tj. za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku obejmujące:

- a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- b) bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 roku
- c) rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku
- d) informację dodatkową i objaśnienia.

§2

Rada Fundacji działając na podstawie par. 12 statutu fundacji podjęła decyzję o pokryciu ujemnego wyniku finansowego w kwocie -133.718,10 PLN zł z zysku roku poprzedniego.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisano:

Protokolant/-ka (członek/członkini Rady Fundacji)

Przewodnicząca/-y Rady Fundacji



Przewodnicząca
Mikrocyfista

li i li