

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

"FUNDACJA ABCXXI - CAŁA POLSKA CZYTA DZIECIOM" ROSOŁA 44A 02-786 WARSZAWA WARSZAWA
MAZOWIECKIE

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

Czas trwania działalności Fundacji jest nieokreślony.

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01. do 31.12.2022 rok.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

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

Jednostka działa na podstawie przyjętej dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości.

Fundacja zastosowała następujące zasady wyceny aktywów i pasywów:

- stawki odpisów zużycia rzeczowych aktywów trwałych stosowano według postanowień ustawy z 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych,
- obiekty do 10.000,00 zł umorzono są jednorazowo,
- zapasy wyceniono w cenie zakupu,
- należności i zobowiązania wykazano w wartościach wynikających z faktur,
- wartość otrzymanych dotacji odpowiadającej kwocie kosztów, które zostaną poniesione w kolejnym okresie, zostały ujęte w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

W sprawozdaniu ujęto wszystkie znaczące zdarzenia dotyczące wyżej wymienionego roku.

Sporządzony jest rachunek zysków i strat zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku załącznik nr 6.

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Radosław Bombik

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

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: 2022-12-31

| | | Stan na koniec | |
|---------------------|---|-------------------|---------------------|
| | | roku poprzedniego | roku bieżącego |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 534 719,59 | 512 762,67 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 534 719,59 | 512 762,67 |
| 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 | 392 757,23 | 629 566,30 |
| I. | Zapasy | 2 091,53 | 2 033,64 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 20 808,42 | 31 961,45 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 369 857,28 | 595 571,21 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| C. | Należne wpłaty na fundusz statutowy | 0,00 | 0,00 |
| AKTYWA razem | | 927 476,82 | 1 142 328,97 |
| PASYWA | | | |
| A. | Fundusz własny | 392 161,89 | 390 204,15 |
| I. | Fundusz statutowy | 5 000,00 | 5 000,00 |
| II. | Pozostałe fundusze | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 412 432,11 | 387 161,89 |
| IV. | Zysk (strata) netto | -25 270,22 | -1 957,74 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 535 314,93 | 752 124,82 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 303 882,57 | 288 129,69 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 231 432,36 | 463 995,13 |
| PASYWA razem | | 927 476,82 | 1 142 328,97 |

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Radosław Bombik

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 2022-01-01 do 2022-12-31

| Pozycja | Wyszczególnienie | Stan za | |
|-----------|---|-------------------|---------------------|
| | | poprzedni rok | bieżący rok |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Przychody z działalności statutowej | 909 381,33 | 1 227 840,21 |
| I. | Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 38 581,48 | 34 090,21 |
| II. | Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przychody z pozostałej działalności statutowej | 870 799,85 | 1 193 750,00 |
| B. | Koszty działalności statutowej | 930 998,38 | 1 227 929,89 |
| I. | Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego | 930 998,38 | 1 227 929,89 |
| 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) | -21 617,05 | -89,68 |
| D. | Przychody z działalności gospodarczej | 127 927,23 | 184 996,22 |
| E. | Koszty działalności gospodarczej | 1 221,96 | 88 502,07 |
| F. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E) | 126 705,27 | 96 494,15 |
| G. | Koszty ogólnego zarządu | 131 619,17 | 103 637,00 |
| H. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G) | -26 530,95 | -7 232,53 |
| I. | Pozostałe przychody operacyjne | 1 477,00 | 213,73 |
| J. | Pozostałe koszty operacyjne | 3,12 | 8,92 |
| K. | Przychody finansowe | 19 388,32 | 27 469,60 |
| L. | Koszty finansowe | 19 601,47 | 22 399,62 |
| M. | Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L) | -25 270,22 | -1 957,74 |
| N. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| O. | Zysk (strata) netto (M-N) | -25 270,22 | -1 957,74 |

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Radosław Bombik

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
wielosobowy, 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

Fundacja nie posiada 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 udzieliła zaliczek ani kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na dzień 31.12.2022 wartość brutto lokalu wynosi 814.987,00 zł., umorzenie 302.224,33 zł (w tym w 2022 r. 20.374,68 zł.), wartość brutto urządzeń technicznych to 33.960,00 zł, umorzenie 33.960,00 zł. (w tym w 2022 roku 1.582,24 zł.), wartość brutto oraz wartość umorzenia pozostałych środków trwałych to 749,19 zł.

Fundusz statutowy w 2022 roku nie zmienił się. Stratę za 2022 r w wysokości złotych 1.957,74 pokryto z zysków lat ubiegłych.

Wszystkie zobowiązania wykazane w bilansie są wymagalne w ciągu najbliższego roku.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów wykazano część środków z otrzymanych dotacji, które będą wydatkowane w kolejnych latach.

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 z darowizn wyniły 310.588,36 zł., z dotacji i grantów 917.251,85 zł. z działalności gospodarczej 184.796,60 zł, oraz ze sprzedaży książek 199,62 zł.

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty według rodzajów w 2022 roku wyniosły:

- amortyzacja 21.956,92 zł,
- zużycie materiałów 167.984,31 zł,
- zużycie energii - 8.053,12 zł,
- usługi obce 551.996,04 zł,
- podatki i opłaty 19.874,81 zł,
- wynagrodzenia 521.940,51 zł,
- ubezpieczenia i inne świadczenia 87.688,61 zł,
- pozostałe koszty 40.516,75 zł.

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Koszty działalności statutowej dotyczą następujących projektów:

- Cała Polska Czyta Dzieciom - 152.567,52 zł,
- Instytut Książki - kampania społeczna "Cała Polska czyta dzieciom" w 2022 roku - 250.000,- zł,
- Projekt Ocalimy Świat - 648.966,87 zł,
- Astrid Lindgren - 23.942,80 zł,
- Wsparcie dla dzieci uchodźców z Ukrainy - 152.432,70 zł,
- 1% - 20 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

Fundacja uzyskała przychód z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 34.090,21 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

Fundacja prowadzi działalność gospodarczą, która polega na reklamowaniu sponsorów, sprzedaży książek, licencji, prowadzeniu wykładów i szkoleń.

Data sporządzenia: 2023-03-31

Data zatwierdzenia: 2023-05-24

Radosław Bombik

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

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