

Fundacja "POMÓŻ IM" na rzecz Dzieci z Chorobami  
Nowotworowymi i Hospicjum dla Dzieci

ul. MAZOWIECKA 33

15-369 Białystok

NIP: 5423055755

Biuro rachunkowe

Kancelaria Księgowo-Audytorska

"BUCHALTERIA" Sp. z o.o.

NIP: 542-030-13-89

*11.05.2022*

*podpisane*

## **Sprawozdanie finansowe**

**za okres obrotowy 01.01.2021...31.12.2021**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Okres sprawozdania: 01.01.2021...31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania: 12.05.2022

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Fundacja "POMÓŻ IM" na rzecz Dzieci z Chorobami Nowotworowymi i Hospicjum dla Dzieci**Siedziba: **województwo podlaskie, powiat M. Białystok, gmina M. Białystok, miejscowość Białystok**Adres: **ul. MAZOWIECKA 33 15-369 Białystok**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5423055755

Numer KRS: 0000288520

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

01.01.2021...31.12.2021

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne dokonuje się zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności, który jest zgodny z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową wg stawek przyjętych z wykazu stawek będącym załącznikiem do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. (u.p.d.p)

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 1.500,00 zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów.

Dla środków trwałych o wartości początkowej do 10.000,00 stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100% od miesiąca wprowadzenia środka trwałego do użytkowania.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - wg cen nabycia.

Należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.  
Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.

**II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowych ustalany jest z uwzględnieniem wyodrębnienia rodzajów działań określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

**II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest zgodnie z zał. 6 ustawy o rachunkowości.

**II.8.4. Pozostałe**

**II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
	<b>Aktywa</b>	<b>6 244 909,57</b>	<b>5 475 313,96</b>
A	+Aktywa trwałe	767 130,35	805 415,99
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	11 070,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	756 060,35	805 415,99
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	5 477 779,22	4 669 897,97
B.I	+Zapasy	108 986,46	49 927,46
B.II	+Należności krótkoterminowe	534 016,75	475 165,65
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	4 770 000,96	4 124 341,71
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 775,05	20 463,15
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>6 244 909,57</b>	<b>5 475 313,96</b>
A	+Fundusz własny	5 526 194,76	4 687 481,25
A.I	+Fundusz statutowy	1 802 336,25	606 907,20
A.II	+Pozostałe fundusze	2 885 145,00	2 885 145,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	214 156,10
A.IV	+Zysk (strata) netto	838 713,51	981 272,95
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	718 714,81	787 832,71
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	27 614,23	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	689 734,22	759 522,19
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	1 366,36	28 310,52

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>6 410 438,61</b>	<b>5 540 432,75</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	6 410 438,61	5 540 432,75
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>5 153 987,64</b>	<b>2 874 461,42</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 153 987,64	2 874 461,42
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>1 256 450,97</b>	<b>2 665 971,33</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>2 158 644,51</b>	<b>2 223 341,87</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>1 409 933,41</b>	<b>2 350 683,29</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>748 711,10</b>	<b>-127 341,42</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>1 287 291,70</b>	<b>1 082 668,62</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>717 870,37</b>	<b>1 455 961,29</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>133 408,10</b>	<b>159 704,09</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>15 036,57</b>	<b>608 636,72</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 656,19</b>	<b>1 941,72</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>8 941,58</b>	<b>7,43</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>838 956,51</b>	<b>1 008 962,95</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>243,00</b>	<b>27 690,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>838 713,51</b>	<b>981 272,95</b>

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**V.1. Informacja dodatkowa za rok 2021**

Informacja dodatkowa za rok 2021


Załączony plik: **2021\_informacja\_dodatkowa.pdf**

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICZY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	840 533,41	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	839 253,10	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 280,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	243,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kancelaria Księgowo-Audytorska  
„BUCHALTERIA” Sp. z o.o.

  
Data i podpis  
Marzanna Chitruk

12.05.2022

Kierujący jednostką

  
Data podpis