

Powiślańska Fundacja Społeczna

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Kursy wymiany walut obcych

Do wyceny pozycji bilansowych Fundacja przyjęła następujące kursy:

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany EUR na PLN	4,5994	4,6148

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Inwestycje w obce środki trwałe	Inne środki trwałe	Razem
	zł	zł	zł
Wartość brutto na 01.01.2021	246 562,89	157 188,94	403 751,83
Zwiększenia:	-	4 600,00	4 600,00
- nabycie	-	4 600,00	4 600,00
Zmniejszenia:	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
Wartość brutto na 31.12.2021	246 562,89	161 788,94	408 351,83
Umorzenie na 01.01.2021	211 633,07	157 188,94	368 822,01
Zwiększenia:	24 656,28	4 600,00	29 256,28
- amortyzacja (*)	24 656,28	4 600,00	29 256,28
Zmniejszenia:	-	-	-
- likwidacja	-	-	-
Umorzenie na 31.12.2021	236 289,35	161 788,94	398 078,29
Wartość netto			
Stan na 01.01.2021	34 929,82	-	34 929,82
Stan na 31.12.2021	10 273,54	-	10 273,54

(*) amortyzacja w kwocie 24 656,28 zł została odniesiona w koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. ani na poprzedni dzień bilansowy Fundacja nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa ani jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

3. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Fundacja w 2021 roku poniosła nakłady na niskocenne niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 4 600,00 zł. Planowane nakłady na 2022 rok wynoszą: 10 000,00 zł.

Fundacja nie poniosła w 2021 roku, ani nie planuje ponieść w kolejnym roku, nakładów na ochronę środowiska.

4. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe stanowią w całości należności z tytułu kaucji za lokale, które użytkuje Fundacja:

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
- wpłacone kaucje za lokale	3 874,62	3 874,62
	3 874,62	3 874,62

5. Należności krótkoterminowe

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
- korekty czynszu za lokale	355,14	977,29
	355,14	977,29

6. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
- środki pieniężne w kasie	5 790,04	5 157,19
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	294 524,81	346 275,99
	300 314,85	351 433,18

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Koszty przyszłych okresów	15 673,18	5 555,83
	15 673,18	5 555,83

8. Kapitał własny

Na dzień 31 grudnia 2021 roku kapitał własny wyniósł 221 126,58 zł i składał się z zysku z lat ubiegłych w wysokości 275 527,37 zł oraz straty netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku w wysokości 54 400,79 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

9. Wynik finansowy netto

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wyniosła 54 400,79 zł. Zarząd proponuje Radzie Fundacji pokrycie straty z zysku lat ubiegłych.

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wyniósł 39 614,57 zł. Zgodnie z uchwałą Rady Fundacji nr 02/09/2021 z dnia 30 września 2021 r. kwota zysku w całości została przeznaczona na pokrycie kosztów działalności statutowej pożytku publicznego.

10. Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
Zobowiązania krótkoterminowe:		
- zobowiązania wobec dostawców	18 957,10	9 108,95
- fundusz socjalny	80 134,11	77 204,60
	99 091,21	86 313,55

11. Rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
- otrzymane dotacje rozliczane w czasie	10 273,54	34 929,82
	10 273,54	34 929,82

12. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Fundacja narażona jest na ryzyko walutowe w związku z otrzymywaniem dotacji w walutach obcych. Ze względu na niską wartość należności z nich wynikających, Zarząd Fundacji nie uznaje powyższego ryzyka za istotne. Fundacja nie wykorzystuje żadnych instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem finansowym, ponieważ według Zarządu Fundacji koszt ewentualnych zabezpieczeń przed ryzykiem zmiany kursu walutowego przekraczałby znacznie korzyści płynące z ich stosowania.

Fundacja narażona jest również na ryzyko utraty płynności. Ze względu na specyfikę działalności statutowej, przejściowa utrata płynności może nastąpić głównie w sytuacji, gdy konieczne jest poniesienie kosztów tej działalności przed otrzymaniem wpływów od darczyńców. Zarząd minimalizuje to ryzyko poprzez bieżącą analizę sytuacji płatniczej Fundacji i tworzenie planów realizowanych projektów. W przypadku wystąpienia takiej konieczności istnieje możliwość wykorzystania źródeł finansowania, w szczególności dostępnych dla organizacji non-profit, np. krótkoterminowych pożyczek.

Według Zarządu Fundacji, poza wyżej wymienionymi ryzykami, Fundacja nie jest narażona na inne istotne ryzyka finansowe.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

13. Przychody z działalności statutowej

Źródłami przychodów z działalności statutowej były:

Nieodpłatna działalność statutowa pożytku publicznego

	2021	2020
	zł	zł
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny – dotacje	1 836 844,28	1 814 468,32
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	60 000,00	109 000,00
Otrzymane darowizny	336 577,68	278 200,74
-w tym darowizny z 1%	40 036,40	40 675,60
(w tym przychody forma płatności gotówka)	3 165,00	383,78
(w tym przychody forma płatności przelew)	2 230 256,96	2 201 285,28
	2 233 421,96	2 201 669,06

14. Koszty działalności statutowej

Koszty nieodpłatnej działalności statutowej pożytku publicznego:

	2021	2020
	zł	zł
Środowiskowy program psychoprofilaktyczny	2 184 093,03	1 988 938,90
w tym koszty poniesione z 1%	40 036,40	40 675,60
Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii	60 000,00	109 000,00
(w tym koszty forma płatności gotówka)	186 532,15	207 654,13
(w tym koszty forma płatności przelew)	2 057 560,88	1 890 284,77
	2 244 093,03	2 097 938,90

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Koszty działalności statutowej według rodzaju kształtowały się następująco:

	2021 zł	2020 zł
Amortyzacja	24 656,28	24 656,28
Zużycie materiałów i energii	165 789,55	145 376,00
Usługi obce	358 550,58	569 508,11
Podatki i opłaty	-	-
Wynagrodzenia	1 182 837,77	1 172 536,72
Ubezpieczenia i inne świadczenia	145 957,14	152 973,69
- w tym emerytalne	124 494,67	132 431,95
Pozostałe koszty rodzajowe	366 301,71	32 888,10
	2 244 093,03	2 097 938,90

15. Pozostałe przychody operacyjne

	2021 zł	2020 zł
Inne	-	-
Otrzymane odszkodowania z tytułu polisy ubezpieczeniowej	-	25 527,97
	-	25 527,97

16. Pozostałe koszty operacyjne

	2021 zł	2020 zł
Koszty remontu lokali i placówek z tytułu pożaru oraz zalania	-	48 789,97
Inne	50,12	2 200,00
	50,12	50 989,97

17. Przychody finansowe

	2021 zł	2020 zł
Odsetki bankowe i od kaucji lokalu	3,65	121,53
	3,65	121,53

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

18. Koszty finansowe

	2021	2020
	zł	zł
Odsetki pozostałe	0,02	-
	0,02	-

19. Informacje na temat wydatkowania środków z 1%

Otrzymane darowizny od osób prywatnych w ramach 1% , zostały przeznaczone na nieodpłatną działalność statutową w zakresie prowadzenia działalności psychologicznej i psychoterapeutycznej dla dzieci, młodzieży i dorosłych, prowadzenia opieki dziennej na rzecz dzieci, młodzieży oraz dorosłych zagrożonych wykluczeniem społecznym.

20. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2021 r. ani 31 grudnia 2020 r. Fundacja nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

21. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia , które mogłyby mieć wpływ na wynik finansowy Fundacji za rok obrotowy 2021r.

22. Wpływ epidemii Covid – 19 na działalność Fundacji

Na działalność Fundacji sytuacja epidemiczna w 2021r nie wpłynęła negatywnie. Wszystkie merytoryczne i finansowe działania projektów oraz zawarte ze sponsorami umowy zostały zrealizowane zgodnie z przyjętymi założeniami. W związku z epidemią konieczne było jednak dokonanie różnych modyfikacji naszych działań (przede wszystkim związanych z formą kontaktu z klientami). Modyfikacje te były każdorazowo uzgadniane z naszymi sponsorami. Konieczne też było podjęcie różnych działań ochronnych zmniejszających ryzyko zakażenia (wprowadzenie procedur bezpieczeństwa sanitarnego, zakup środków ochrony osobistej, środków do dezynfekcji). Jednocześnie podjęliśmy szereg, wcześniej nieplanowanych działań pomocowych na rzecz rodzin, które w trakcie epidemii znalazły się w skrajnie trudnej sytuacji życiowej (dostarczanie artykułów spożywczych, środków ochrony osobistej i innych artykułów pierwszej potrzeby). Działania te finansowane były z pozyskanych na ten cel darowizn.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

23. Wpływ inwazji Rosji na Ukrainę na działalność Fundacji.

Inwazja Rosji na Ukrainę nie spowodowała żadnych zmian w działalności Fundacji.

24. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Fundacji

Członkowie Zarządu ani Rady Fundacji nie otrzymywali żadnego wynagrodzenia z tytułu pełnionych funkcji w roku 2021 ani w poprzednim roku obrotowym. Natomiast w 2021 r. członkowie Zarządu otrzymywali na warunkach rynkowych wynagrodzenie związane z ich udziałem w charakterze psychologów-terapeutów i koordynatorów w realizowanych projektach.

- wynagrodzenie członków Zarządu Fundacji w 2021r wyniosło 268 366,15 zł.
- wynagrodzenie członków Rady Fundacji w 2021r wyniosło 0 zł.

25. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie brutto należne podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych wyniosło:

	2021	2020
	zł	zł
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	2 460,00	2 460,00
	2 460,00	2 460,00

26. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)**27. Zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2021	2020
	Liczba osób	Liczba osób
Wychowawcy	6	7
Koordynatorzy projektu	2	3
Asystenci rodzinni	3	2
Obsługa organizacyjna	4	3
Przeciętne zatrudnienie	15	15

28. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

Poza otrzymanymi wynagrodzeniami (patrz opis w nocie 22 dodatkowych informacji i objaśnień), w 2021 roku nie były zawierane transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących Fundację.