

FUNDACJA FENICJA IMIENIEM ŚW. CHARBELA

ul. ŻYDOWSKA 17/238

05-825 GRODZISK MAZOWIECKI NIP: 5252620561

Sprawozdanie finansowe za 2021 r.

Informacje ogólne
Bilans Jednostki
Rachunek Zysków i Strat
Informacje dodatkowe

GRODZISK MAZOWIECKI 31.08.2022 r.

Informacja ogólna o Spółce

1. Podstawowe dane o Fundacji FENICJA im. Św. Charbela

Fundacja FENICJA im. Św. Charbela w Warszawie została ustanowiona Aktem Notarialnym repertorium A nr 1612/2015. Fundacja została wpisana do Krajowego rejestru Sądowego 07.08.2015 r. fundacji nadano numer statystyczny REGON 361668451. Osobą uprawnioną do reprezentacji Fundacji jest Zarząd jednoosobowy: Prezes: Kazimierz Jan Gajowy. W roku 2019 fundacja zmieniła siedzibę na 05-825 GRODZISK MAZOWIECKI przy ul. Żydowskiej 17/238

2. Zasady, formy i zakres działalności statutowej

Celami Fundacji są:

- a) działania na rzecz rozwijania współpracy i dialogu między przedstawicielami różnych kultur i religii,
- b) podejmowania działań na rzecz rozwoju świadomości obywatelskiej, kulturowej i politycznej społeczeństw,
- c) przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu, wyrównanie szans rozwojowych różnych grup społecznych oraz wspieranie osób wykluczonych, w szczególności osób bezdomnych w reintegracji zawodowej i społecznej,
- d) niesienie pomocy osobom fizycznym w każdym wieku zagrożonych wykluczeniem społecznym,

3. Realizacja celów

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

- a) rzecznictwo interesów grup marginalizowanych społecznie,
- b) współpracę z władzami samorządowymi, rządowymi i organizacjami pozarządowymi
- c) działalność związaną z produkcją filmów, nagrań wideo, programów telewizyjnych, nagrań dźwiękowych i muzycznych,
- d) edukację, działalność wydawnicza, twórczą związaną z kulturą i rozrywką,
- e) działalność bibliotek, muzeów i archiwów oraz pozostałą działalność związaną z kulturą,
- f) działalność sportową, rozrywkową i rekreacyjną
- g) działalność organizatorów turystyki, pośredników i agentów turystycznych oraz pozostałą działalność usługową w zakresie rezerwacji i działalności z nią związane.

4. Informacje o działalności gospodarczej

Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą.

5. Informacje o wysokości uzyskanych przychodów

Przychody Fundacji w 2021 r. wyniosły ogółem 699 109, 55 zł z czego:

A. Przychody z działalności statutowej	- 200 840,88 PLN
B. Przychody z wpłat za promocję i sponsoring	- 0,00 PLN
C. Umowa dotacji nr DWR/PPR2021/085/2/2021	- 498 175,00 PLN
D. Przychody finansowe	- 93,67 PLN

Przychody statutowe pochodzą od osób fizycznych i w całości wpłynęły za pośrednictwem rachunku bankowego:

6. Informacje o wydatkowaniu środków finansowych

Na koszty Fundacji, które w okresie styczeń-grudzień 2021 r. łącznie wyniosły 722 616,11 zł., złożyły się rozliczenie projektu **500 304,79 zł.**, koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych **154 603,25 zł** – oraz koszty administracyjne w wysokości **67 708,07 zł.**

6. Informacje o zatrudnieniu i inne informacje o Fundacji FENICJA

Na dzień 31.12.2021 r. w Fundacji FENICJA nie była zatrudniona ani jedna osoba na umowę o pracę.

W roku obrachunkowym nie udzielano ani nie otrzymano pożyczek.

Od stycznia do grudnia 2021 r. Fundacja nie nabyła żadnych wartości niematerialnych i prawnych ani środków trwałych.

Stan środków pieniężnych na koniec 2021 r. wynosi 109 566,51 PLN i obejmuje środki pieniężne zgromadzone:

na rachunku bankowym w kwocie 109 566,51 zł

w kasie w kwocie 0,00 zł

7. Podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe przygotowane zostało w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień sporządzenia tego sprawozdania nie są znane żadne okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności fundacji. Fundacja FENICJA posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Istotnym elementem tej dokumentacji jest zbiór określonych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Stosowane metody wyceny

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad rachunkowości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że w okresie sprawozdawczym dokonano wyceny według następujących kryteriów:

1) Wartości niematerialne i prawne

Wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej amortyzacji w sposób następujący:

- koszty prac rozwojowych w ciągu 3 lat;
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje w ciągu 2 lat;
- prawa do wynalazków, patentów i wzorów zdobniczych w ciągu 2 lat;
- know-how i inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 5 lat.

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Wyceniane według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.

Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych).

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (określonej w odrębnych przepisach) amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania (znajdują się w rejestrze środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacji).

Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane według niższej z dwóch wartości: wartości księgowej netto albo w cenie sprzedaży netto. Wynikającą stąd różnicę zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Inwentaryzację środków trwałych oraz maszyn i urządzeń znajdujących się na terenie strzeżonym drogą spisu z natury przeprowadza się raz na 4 lata.

3) Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4) Zapasy

Wycena towarów i materiałów importowanych dokonywana jest w cenach nabycia, natomiast towarów i materiałów krajowych oraz drobnych materiałów dokonywana jest w cenach zakupu. Przez drobne materiały rozumie się materiały nabywane z przeznaczeniem na cele ogólnogospodarcze i biurowe, paliwa w transporcie gospodarczym oraz w innych

przypadkach (tj. materiały biurowe, środki czystości itp.) - odpisywane są one w koszty w dniu zakupu (nie prowadzi się ewidencji tych składników).

Produkty w toku produkcji wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnionej części kosztów pośrednich.

Wartość stanu końcowego zapasów wyceniana jest według wartości rozchodu metodą FIFO.

5) Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

6) Zobowiązania i należności

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

7) Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych

W ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy ujmuje się w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.

Zrealizowane różnice kursowe ewidencjonowane są w rachunku zysków i strat za dany rok obrotowy.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

Niezrealizowane różnice kursowe ustala się dla każdej z walut. Ujemne różnice dotyczące jednej waluty w związku z wyceną na dzień bilansowy zalicza się do kosztów finansowych, dodatnie różnice kursowe dotyczące jednej waluty w związku z wyceną na dzień bilansowy zalicza się do przychodów finansowych.

8) Opodatkowanie

Podatek dochodowy naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami o podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami o rachunkowości z uwzględnieniem korekt dla celów podatkowych.

Nie tworzy się rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób fizycznych. Zgodnie z art.37 ust. 10 Ustawy odstępuje się od ich ustalania.

9) Kapitały

Kapitał własny obejmuje wyniki finansowe wypracowane przez przedsiębiorcę z uwzględnieniem wykorzystanych środków na różne rozliczenia przedsiębiorcy jako osoby fizycznej.

10) Leasing

Umowy leasingowe uznaje się zgodnie z zasadami obowiązującymi w podatku dochodowym.

11) Uznanie przychodów

Przychody ze sprzedaży stanowi wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

12) Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Metody księgowości

W roku sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad księgowości i wyceny majątku firmy oraz należności z tytułu dostaw i usług.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej.

Przy stosowaniu zasad księgowości przyjmuje się, że firma będzie kontynuowała działalność w niezmienionym zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Warszawa, 31 sierpnia 2022 r.

Prezes Zarządu

Teofil Gzik

„B.K. Consultant” Sp. z o.o. ©
03-838 Warszawa, ul. Grochowska 324/12
tel./fax 618 00 29
REGON 012647092, NIP 113-14-89-723