

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień
31.12.2021 r.**

I. Wyjaśnienia do bilansu

I/1. Aktywa trwałe

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu:

aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Fundacja Im. Ks. Jana Kaczkowskiego nie posiada majątku trwałego.

I/2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie występuje.

I/3. Wartość nie amortyzowanych lub umarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie występuje.

I/4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

I/5. Dane o strukturze własności Funduszu statutowego.

Fundusz statutowy wynosi 348.574,75 zł.

I/6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszy zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządziła zestawienia zmian w funduszu własnym.

	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Fundusz Statutowy	348.574,75	0,00	0,00	348.574,75
Wynik finansowy za rok bieżący	41.371,92	0,00	-67 428,62	-26 056,70
Wynik finansowy z lat ubiegłych	-226.739,18	41 371,92	0,00	-185 367,26
Fundusze własne	163.207,49	41 371,92	-67 428,62	137 150,79

I/7. Propozycja co do sposobu podziału zysku/straty za rok bieżący.

Za 2021 r wystąpiła strata w kwocie 26 056,70 zł, którą proponuje się pokryć z zysków lat przyszłych.

I/8. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartość należności wg cech ich tworzenia na początek roku obrotowego, stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

W 2021 r. nie utworzono odpisów aktualizujących na należności.

I/9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostającym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty :

Zobowiązania Stowarzyszenia wg stanów bilansowych wynosiły :

Tytuł	31.12.2021 rok	01.01.2020 rok
Ogółem	1 004,92	9 521,79
Zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług	-	-
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 004,92	9 521,79

I/10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nie występują.

I/11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki, ze wskazaniem ich rodzaju.

Nie występują.

I/12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Nie występują.

I/13. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
Należności z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
Pozostałe należności	15.053,31	15.252,72
Razem	15.053,31	15.252,72

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat netto.

II/1. Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialna /kraj, eksport/ przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów.

Przychody (struktura rzeczowa-rodzaje działalności)	31.12.2021	31.12.2020
Przychody z działalności gospodarczej	41.533,76	43.512,72
Sprzedaż produktów, materiałów, w tym:	41.533,76	43.512,72
Działalność wydawnicza	9.777,67	17.179,40
Usługi promocyjne	22.000,00	15.000,00
Warsztaty w ramach SAE	9.756,09	11.333,32
Razem	41.533,76	43.512,72
Przychody z działalności statutowej	35.309,16	119.090,96
Darowizny ogólne	35.309,16	119.090,96
Razem	76.842,92	162.603,68

Źródła przychodów	31.12.2021	31.12.2020
Przychody z działalności gospodarczej	41.433,76	43.512,72
Wpłaty od pozostałych osób prawnych	0,00	14.340,50
Wpłaty od osób fizycznych	35.309,16	104.750,46
Razem	76.842,92	162.603,68

II/2. Informacje o poniesionych kosztach

Koszty (struktura rzeczowa-rodzaje działalności)	31.12.2021	31.12.2020
Koszty działalności gospodarczej	20.357,66	2.018,94
Koszt sprzedaży produktów, materiałów	20.357,66	2.018,94
Koszty realizacji działań statutowych	4.295,44	8.502,00
Koncerty	1.157,00	0,00
Książki	0,00	400,00
Wystawy/Przedsięwzięcia	3.138,44	0,00
Nagrody	0,00	8 102,00
Koszty administracji	88.968,92	110.326,57
Zużycie materiałów i energii	8.150,08	1.864,00
Usługi obce	12.617,95	52.183,72
Wynagrodzenia	53.745,39	47.735,63
Świadczenia na rzecz pracowników	10.912,12	6.577,93
Pozostałe koszty	0,00	427,78
Podatki i opłaty	3.543,38	1.537,51
Razem	113.622,02	120.847,51

II/2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występują

II/3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.28 ust.1 pkt. 6 Ustawy.

Nie występują.

II/4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie dotyczy.

II/5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego /zysku, straty/ brutto. Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

Nie dotyczy.

II/6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

II/7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na odnowę środowiska.

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe -w tym dotyczące odnowy środowiska	0,00 0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie -w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

II/8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie wystąpiły.

II/9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie występuje.

II/10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

Nie występują.

II/11. Objasnienia do instrumentów finansowych.

Nie występują.

III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

IV. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych.

IV/1. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym.

Przeciętne zatrudnienie w 2021 r. wyniosło 1.

IV/2. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych Fundacji.

Wynagrodzenia Zarządu i innych organów fundacji na podstawie umowy o pracę w roku 2021 wyniosły 53.745,39 zł.

Wypłacono kwotę 0,00 zł z tytułu pełnienia funkcji członka Zarządu.

IV/3. Informacja o pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych Stowarzyszenia.

W roku obrotowym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu ani organów nadzorczych.

IV/4. Informacja o transakcjach Fundacji z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami.

Nie występują.

V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

V/1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie występują.

V/2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie występują.

V/3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w Funduszu własnym.

Nie występują

VI. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie występują.

VII. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie występują.

VIII. i IX. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie występuje.

X. W przypadku, gdy inne istotne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy.

Gdańsk, dnia 30.06.2021 r.

Sporządził:
Katarzyna Piekarska
Fin-El Consulting S.C