

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 7 3 2 9 0 5 8 5 5	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 7 5 0 5 7 9
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-06-2022			
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie					
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021		
Jednostka danych liczbowych					
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych			
Dane identyfikujące jednostkę					
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania					
Nazwa Firmy					
FUNDACJA AIDA					
Siedziba podmiotu					
Województwo	ŚLĄSKIE	Powiat	CZĘSTOCHOWA		
Gmina	CZĘSTOCHOWA	Miejscowość	CZĘSTOCHOWA		
Adres					
Kraj	POLSKA		Województwo	ŚLĄSKIE	
Powiat	CZĘSTOCHOWA		Gmina	CZĘSTOCHOWA	
Ulica	TCZEWSKA	Nr domu	21A	Nr lokalu	-
Miejscowość	CZĘSTOCHOWA	Kod pocztowy	42-202	Poczta	CZĘSTOCHOWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego					
Kraj	Kod pocztowy		Miejscowość		
Ulica	Nr domu		Nr lokalu		
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (<i>opcjonalnie</i>)					
<input type="checkbox"/> Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony					
Data od					
Data do					

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

- sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności
 sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Empty text area for describing circumstances indicating a threat to the continuation of the activity.

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Fundusz własny wykazuje się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wykazuje się w kwotach wymaganej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego

Fundacja prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów na kontach zespołu 5.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat na podstawie załącznika numer 6 UoR.

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

Wynik finansowy Fundacji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Na wynik finansowy wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne związane z działalnością Fundacji, jak również przychody i koszty finansowe.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 2014 roku (Dz. U. 1994 Nr 121 Poz. 591 wraz z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe sporządza się za dany rok obrachunkowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym (tj. od 01 stycznia do 31 grudnia).

Na sprawozdanie finansowe składają się:

- 1) Bilans;
- 2) Rachunek zysków i strat;
- 3) Informacja dodatkowa.

Bilans sporządza się na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym na podstawie załącznika nr 6 do ustawy o rachunkowości.

Informację dodatkową sporządza się w wersji uproszczonej.

Fundacja nie sporządza sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

Fundacja nie sporządza sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Fundacja nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki *(opcjonalnie)*

FUNDACJA AIDA

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	122 041,38	2 075,00
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 121,38	0,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	108 920,00	2 075,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	134 498,45	39 376,77
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	13 357,28	0,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	121 141,17	39 376,77
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-12 457,07	-37 301,77
D.	Przychody z działalności gospodarczej	25 897,50	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	38 958,63	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	-13 061,13	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	19 227,98	1 664,86
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-44 746,18	-38 966,63
I.	Pozostałe przychody operacyjne	537,65	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	1 830,20	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	31,58	4,86
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-46 070,31	-38 971,49
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-46 070,31	-38 971,49

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	2 911,49	1 571,45
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	852,72	192,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 058,77	1 379,45
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	2 911,49	1 571,45
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	-84 041,80	-37 971,49
I.	Fundusz statutowy	1 000,00	1 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-38 971,49	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	-46 070,31	-38 971,49
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86 953,29	39 542,94
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	21 671,15	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	65 282,14	39 542,94
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	2 911,49	1 571,45

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ..

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok
Fundacja AIDA

Fundacja AIDA została powołana aktem notarialnym w dniu 13.06.2018 r. (Nr Rep. A 2214/2018).

Do Krajowego Rejestru Sądowego została wpisana dnia 28.09.2018 r. pod nr 0000750579.

Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Częstochowie XVII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Fundacji został nadany numer statystyczny REGON: 381429707, NIP: 573-290-58-55.

Siedziba Fundacji znajduje się pod adresem: ul. Tczewska 21A, 42-202 Częstochowa.

Fundacja powstała na czas nieokreślony.

Fundacja nie posiada innych jednostek organizacyjnych.

Cele statutowe fundacji określone w KRS:

- 1) Ochrona zdrowia i pomoc społeczna szczególnie pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin, a także działalność na rzecz osób niepełnosprawnych;
- 2) Działalności na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
- 3) Działalność naukowa, naukowo- techniczna, oświatowa, w tym również polegająca na kształceniu studentów, w tym także edukacja;
- 4) Działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu;
- 5) Działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży, w szczególności dzieci z niepełnosprawnością;
- 6) Działalności na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- 7) Dobroczynność, w tym działalność charytatywna;
- 8) Działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych.

Fundacja może realizować swoje cele w ramach działalności nieodpłatnej i odpłatnej.

Może również prowadzić działalność gospodarczą.

Majątek Fundacji stanowi fundusz założycielski w kwocie 1.000,00 zł (wpłacony w całości).

Fundusze i majątek Fundacji powstają z:

- darowizn, spadków, zapisów;
- wpływów pochodzących z wkładów na rachunkach bankowych, lokat kapitałowych, papierów wartościowych oraz odsetek od udzielonych pożyczek;
- dochodów z majątku nieruchomego i ruchomego oraz praw majątkowych;
- ofiarności publicznej;
- dochodów z kwest, zbiórek, imprez publicznych oraz prywatnych;
- nawiązek przyznawanych przez właściwy organ;
- odsetek bankowych;
- granty, kontrakty, środki z funduszy publicznych, zlecenia usług, środki unijne;
- świadczenia na cel społecznych przyznawane w trybie art. 448 KC;
- aukcji internetowych;
- inne przewidziane przez prawo.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazującej na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości Ustawy z dnia 19 listopada 1994 r.

Informacje wstępne:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczym jest miesiąc- do sumowania obrotów na kontach księgi głównej i uzgodnienia z dziennikiem oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych;
2. Zapisy księgowo są prowadzone według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które mogą podlegać okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz w odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony;
3. Księgi rachunkowe prowadzone w programie finansowo-księgowym ERP OPTIMA;
4. Fundacja prowadzi księgę główną oraz księgi pomocnicze. Księgi pomocnicze to:
 - rozrachunki z dostawcami;
 - koszty statutowe oraz wg typów działalności i ich rozliczenie;
 - przychody statutowe wg. Rodzajów;(wszystkie księgi pomocnicze są uzgadniane do księgi głównej).
5. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych, wystawia się każdorazowo tzw. dowód zastępczy– polecenie księgowania;
6. Fundacja na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie posiadała środków trwałych;
7. Fundacja na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych;
8. Fundacja w roku 2021 prowadziła działania w zakresie działalności statutowej nieodpłatnej, działalności statutowej odpłatnej oraz prowadziła działalność gospodarczą.

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 żadnych zobowiązań finansowych z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nie uwzględnionych w bilansie.

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 udziela kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących, a także nie zaciąga zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Zobowiązania i należności na dzień 31.12.2021 r.:

1. Zobowiązania publiczno- prawne wobec ZUS oraz US: 6.378,40 zł;
2. Zobowiązania publiczno- prawne z tyt. podatku od nieruchomości: 0,00 zł;
3. Zobowiązania wobec kontrahentów: 2.571,77 zł;
4. Zobowiązania z tyt. nieodpłatnego użyczenia środków finansowych: 50.150,53 zł;
5. Zobowiązania z tyt. otrzymanej pożyczki TISSE: 21.671,15 zł;
6. Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń (wyn. etatowe oraz umowy cywilnoprawne): 6.181,44 zł;
7. Należności od kontrahentów z tytułu nadpłat płatności: 317,72 zł;
8. Należności od odbiorców: 0,00 zł.

Środki pieniężne

1. Stan środków pieniężnych w kasie na dzień 31.12.2021 r.: 1.778,11 zł;
2. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2021 r.: 280,66 zł.

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:

1. Przychody z działalności statutowej nieodpłatnej w roku 2021: 13.121,38 zł, w tym:
 - przychody z tytułu programu FIO: 4.988,28 zł;
 - przychody z tytułu programu NOWEFIO: 8.000,00 zł;
 - zbiórki publiczne: 133,10 zł.
2. Przychody z działalności statutowej odpłatnej w roku 2021: 108.920,00 zł, w tym:
 - przychody z tytułu działalności rehabilitacyjnej: 6.620,00 zł;
 - przychody z tytułu wsparcia finansowego JOWES: 64.500,00 zł;
 - przychody z tytułu wsparcia pomostowego JOWES: 37.800,00 zł.
3. Przychody z działalności gospodarczej w roku 2021: 25.897,50 zł;
4. Pozostałe przychody operacyjne w roku 2021: 537,65 zł;
5. Pozostałe przychody finansowe w roku 2021: 0,00 zł.

Koszty:

1. Koszty dotyczące działalności statutowej nieodpłatnej w roku 2021: 13.357,28 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia: 3.861,17 zł;
 - usługi obce: 3.460,54 zł;
 - wynagrodzenia z narzutami: 5.639,97 zł;
 - pozostałe koszty: 395,60 zł.
2. Koszty dotyczące działalności statutowej odpłatnej w roku 2021: 121.141,17 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia: 81.173,35 zł;
 - usługi obce: 8.349,88 zł;
 - wynagrodzenia z narzutami: 31.617,94 zł.
3. Koszty dotyczące działalności gospodarczej w roku 2021: 38.958,63 zł, w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia: 145,97 zł;
 - usługi obce: 140,41 zł;
 - wynagrodzenia z narzutami: 38.672,25 zł.
4. Koszty ogólnego zarządu: 19.227,98 zł;
5. Pozostałe koszty operacyjne w roku 2021: 1.830,20 zł;
6. Pozostałe koszty finansowe w roku 2021: 31,58 zł.

Strata na działalności statutowej nieodpłatnej: 235,90 zł;
Strata na działalności statutowej odpłatnej: 12.221,17 zł;
Strata na działalności gospodarczej: 13.061,13 zł;
Strata ogółem: 46.070,31 zł.

Strata roku 2021 w wartości 46.070,31 zł zostanie pokryta zyskiem z lat następnych.

Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego:

- Fundusz założycielski w kwocie 1.000,00 zł zgodnie ze statutem stanowi majątek Fundacji.
Został w całości wpłacony przez Fundatorów w 2020 roku.

Dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych, oraz sposób wydatkowania środków:

- Nie dotyczy.

Inne informacje niż wymienione w pkt 1-7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki:

- Nie dotyczy.

Opodatkowanie:

Fundacja korzysta ze zwolnień od niektórych przychodów i kosztów z podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 pkt. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. (Fundacja przeznaczająca całość dochodów na cele statutowe). Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Zatrudnienie:

Fundacja na dzień 31.12.2021 roku zatrudniała trzy osoby na umowę o pracę (każda na 1/2 etatu), oraz cztery osoby na umowę zlecenia. Dodatkowo niektóre prace administracyjne i organizacyjne były wykonywane nieodpłatnie przez Zarząd Fundacji oraz wolontariatu.

Częstochowa, dn. 30.06.2022 roku.