

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SRPAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)	
Nagłówek sprawozdania finansowego	
<i>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</i>	2020-01-01
<i>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</i>	2020-12-31
<i>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</i>	2021-05-10
<i>KodSprawozdania</i>	SprFinOpWZłotych
<i>WariantSprawozdania</i>	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	
Dane identyfikujące jednostkę	
Nazwa i siedziba	
NazwaFirmy	<i>Fundacja Marka Kamińskiego</i>
Siedziba	
Województwo	<i>pomorskie</i>
Powiat	<i>Gdańsk</i>
Gmina	<i>m.Gdańsk</i>
Miejscowość	<i>Gdańsk</i>
Adres	
Adres	
Kraj	<i>PL</i>
Województwo	<i>pomorskie</i>
Powiat	<i>Gdańsk</i>
Gmina	<i>m.Gdańsk</i>
Nazwa ulicy	<i>Grunwaldzka</i>
Numer budynku	<i>212</i>
Nazwa miejscowości	<i>Gdańsk</i>
Kod pocztowy	<i>80-266</i>
Nazwa urzędu pocztowego	<i>Gdańsk</i>
Identyfikator podatkowy NIP	5842006715
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000133671
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	TAK

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r z późniejszymi zmianami. Księgi Fundacji prowadzone są metodą komputerową przy zastosowaniu systemu Sage Symfonia Finanse i Księgowość opracowanego przez Sage Sp. z o.o. w Towarzystwie Audytorskim "Booking Service" Spółka z o.o. w Gdańsku.

1. Majątek trwały wyceniony jest według cen nabycia lub kosztów wytworzenia bądź wartości po aktualizacji - pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Ewidencja analityczna środków trwałych prowadzona jest na tabeli amortyzacyjnej. Majątek trwały amortyzowany jest zgodnie z planem amortyzacji z zastosowaniem stawek amortyzacji zgodnie z przewidywanym okresem gospodarczej użyteczności.

2. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto, na dzień bilansowy. Zakupione materiały pomocnicze i eksploatacyjne są księgowane w ciężar kosztów działalności a ich ewentualny zapas ustalany jest metodą inwentaryzacyjną na dzień bilansowy.

3. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Ewidencjonowane analitycznie na poszczególnych odbiorców.

4. Inwestycje krótkoterminowe - według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

5. Fundusz statutowy wyceniany jest wartości nominalnej.

6. Zobowiązania wobec dostawców wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej. Ewidencjonowane analitycznie na poszczególnych dostawców. Rozrachunki publicznoprawne wyceniane są w rzeczywistych wartościach zgodnych z deklaracjami. Ewidencjonowane analitycznie z podziałem na poszczególne tytuły podatkowe.

ustalenia wyniku finansowego,

Fundacja ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym oraz funkcjonalnym, z uwzględnieniem kosztów działalności odpłatnej, nieodpłatnej i ogólnozakładowych.

Przychody i koszty działalności operacyjnej kwalifikowane są zgodnie ze statutem Fundacji.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego,

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości, w tym rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Celem Fundacji jest pomoc ludziom w pokonywaniu barier, trudności i ograniczeń, a także wspieranie wszechstronnego rozwoju społeczeństwa, poprzez dzielenie się wiedzą i doświadczeniem w zakresie motywacji, wyznaczania sobie celów i dążenia do ich realizacji, pomoc w dokonywaniu pozytywnych zmian w sobie i budowania własnej wartości, inspirowanie do przekraczania granic, wiary we własne możliwości i wykorzystania w pełni swojego potencjału. Celem Fundacji jest również pomoc w pokonywaniu trudności i kształtowaniu prawidłowych nawyków w obszarach związanych z bieżącymi problemami cywilizacyjnymi jak np. prawidłowe odżywianie, aktywność fizyczna, czy budowanie relacji międzyludzkich. Fundacja stawia sobie również za zadanie motywowanie społeczeństwa do dbania o wspólny lepszy świat, poruszając zagadnienie m.in ekologiczne.

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	472 091,86	266 584,84
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
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	472 091,86	266 584,84
B.I. Zapasy	27 530,60	29 530,61
B.II. Należności krótkoterminowe	6 010,79	3 423,07
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	356 319,95	209 131,72
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82 230,52	24 499,44
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Pasywa razem	472 091,86	266 584,84
A. Fundusz własny	366 507,19	180 741,85
A.I. Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
A.II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	177 741,85	598 011,11
A.IV. Zysk (strata) netto	185 765,34	-420 269,26
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 584,67	85 842,99
B.I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	23 000,00
B.II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe	105 584,67	62 842,99
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Przychody z działalności statutowej	3 406 582,61	3 454 299,52
A.I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 256 582,60	3 309 453,98
A.II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	150 000,01	144 845,54
B. Koszty działalności statutowej	3 050 799,89	3 443 498,01
B.I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	3 050 799,89	3 443 498,01
B.II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	355 782,72	10 801,51
D. Przychody z działalności gospodarczej	17 826,12	27 968,56
E. Koszty działalności gospodarczej	6 805,42	10 712,91
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	11 020,70	17 255,65
G. Koszty ogólnego zarządu	180 907,22	398 264,78
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	185 896,20	-370 207,62
I. Pozostałe przychody operacyjne	7 530,20	116,27
J. Pozostałe koszty operacyjne	1 959,01	42 068,13
K. Przychody finansowe	3 133,68	484,45
L. Koszty finansowe	8 673,73	8 072,23
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	185 927,34	-419 747,26
N. Podatek dochodowy	162,00	522,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	185 765,34	-420 269,26

Informacja dodatkowa

Za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

1. 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 z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.

2. 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;

Powyższe nie wystąpiło w ciągu roku sprawozdawczego i nie występuje na dzień bilansowy.

3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;

Zapasy	Stan na dzień	
	31-12-2019	31-12-2020
Zapasy	29 530,61	27 530,60
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	29 530,61	27 530,60
5. Zaliczki na dostawy	-	-

Należności krótkoterminowe	Stan na dzień	
	31-12-2019	31-12-2020
Należności krótkoterminowe	3 423,07	6 010,79
Należności od pozostałych jednostek	3 423,07	6 010,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 884,49	5 168,60
- 12 miesięcy	2 884,49	5 168,60
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	272,48	817,59
c) inne	266,10	24,60

Inwestycje krótkoterminowe	Stan na dzień	
	31-12-2019	31-12-2020
Inwestycje krótkoterminowe	209 131,72	356 319,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	209 131,72	356 319,95
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	209 131,72	356 319,95
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	209 131,72	356 319,95
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Charakterystyka	Stan na BO	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na BZ	Część do rozliczenia rocznego	Część do rozliczenia długo-terminowego
Ubezpieczenia	24 428,10	1 261,00	25 058,58	630,52	630,52	-
Pozostałe	71,34	-	71,34	-	-	-
Nagrody	-	204 000,00	122 400,00	81 600,00	81 600,00	-
RAZEM	24 499,44	205 261,00	147 529,92	82 230,52	82 230,52	-

Fundusze własne Fundacji	Stan na dzień	
	31-12-2019	31-12-2020
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	180 741,85	366 669,19
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 000,00	3 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	598 011,11	177 741,85
Zysk (strata) netto	(420 269,26)	185 927,34

Rezerwy według celu ich utworzenia

cel rezerwy	stan na BO	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na BZ
sprawy sądowe	23 000,00	-	23 000,00	-	-
RAZEM	23 000,00	-	23 000,00	-	-

Zobowiązania	Stan na dzień	
	31-12-2019	31-12-2020
Zobowiązania krótkoterminowe	62 842,99	105 584,67
Wobec pozostałych jednostek	62 842,99	105 584,67
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 833,71	4 951,39
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 832,35	8 676,00
h) z tytułu wynagrodzeń	523,70	-
i) inne	6 653,23	91 957,28

4. 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;

specyfikacja przychodu	kwota w zł	udział
przychody z nieodpłatnej działalności statutowej	3 256 582,60	94,80%
środki otrzymane z 1%	112 580,60	3,28%
dotacje z Ministerstwa Zdrowia	2 908 851,89	84,68%
darowizny od osób fizycznych	79 245,35	2,31%
darowizny od osób prawnych	155 904,76	4,54%
przychody z pozostałej działalności statutowej	150 000,01	4,37%
przychody z działalności gospodarczej	17 826,12	0,52%
przychody ze sprzedaży usług	- zł	0,00%
przychody ze sprzedaży towarów	17 826,12	0,52%
pozostałe przychody operacyjne	7 530,20	0,22%
przychody finansowe	3 133,68	0,09%
RAZEM:	3 435 072,61	100,00%

5. Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

specyfikacja kosztów Fundacji	kwota w zł	udział
koszty działalności OPP z 1% PIT	125 460,50	3,86%
koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 925 339,39	90,03%
projekt Life Plan	64 412,39	1,98%
projekt Walk 4life	2 860 927,00	88,05%
pozostałe koszty	-	0,00%
koszty działalności gospodarczej	6 805,42	0,21%
wartość sprzedanych towarów	5 449,72	0,17%
pozostałe koszty	1 355,70	0,04%
koszty ogólnego zarządu	180 907,22	5,57%
zużycie materiałów	10 366,30	0,32%
usługi obce	56 528,84	1,74%
podatki i opłaty	4 213,00	0,13%
wynagrodzenia	86 173,87	2,65%
świadczenia na rzecz pracowników	21 631,69	0,67%
pozostałe koszty	1 993,52	0,06%
pozostałe koszty operacyjne	1 959,01	0,06%
koszty finansowe	8 673,73	0,27%
odsetki	7 673,73	0,24%
inne koszty finansowe	1 000,00	0,03%
RAZEM:	3 249 145,27	100,00%

koszty działalności operacyjnej wg rodzaju	kwota w zł	udział
Zużycie materiałów i energii	25 265,42	0,77%
Usługi obce	1 743 326,95	52,98%
Podatki i opłaty	4 213,00	0,13%
Wynagrodzenia	599 406,15	18,21%
Świadczenia na rzecz pracowników	58 698,38	1,78%
Amortyzacja	-	0,00%
Pozostałe koszty rodzajowe	859 883,99	26,13%
RAZEM:	3 290 793,89	100,00%

6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego;

W roku sprawozdawczym nie uległ zmianie.

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych;

Fundacja posiada statut organizacji pożytku publicznego.

przychody uzyskane z 1% PIT:	112 580,60
koszty działalności OPP pokryte z 1% PIT:	125 460,50

Wykorzystanie środków z 1% PIT stanowiły koszty poniesione na działania służące leczeniu, zakup specjalistycznego sprzętu wspomagającego i rehabilitacyjnego dla podopiecznych Fundacji.

8. 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.

8.1. informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Rok 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki i wciąż się rozwija skutkując kolejnym szczytem zachorowań w 2021 roku oraz zaostrzeniem ograniczeń wynikających z stanu epidemiologicznego.. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Zarząd Fundacji uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Fundację. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

8.2. informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

nie wystąpiły takie przypadki w roku bieżącym

Towarzystwo Audytorskie
BOOKING SERVICE Spółka z o.o.

Monika Matyszewska

osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Dorota Bireta Tomaszewska

kierownik jednostki