Fundacja na Rzecz Wspierania Rodziny oraz Dzieci
i Młodzieży "FUNDACJA Z UŚMIECHEM"
ul. Romualda Mielczarskiego 121/303, 25-611 Kielce
Tel.: 41 366 74 50, NIP: 959-181-66-13
BZWBK 1 O. w Kielcach,
20109020400000000108873169

Bilans dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie na dzień 31.12.2021

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2021	Wartość na dzień 31/12/2021
AKTYWA	3 929 578,93	4 283 539,52
A. Aktywa trwałe	1 433 338,94	2 249 292,66
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 433 338,94	2 249 292,66
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	2 496 239,99	2 034 246,86
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9 610,37	11 025,20
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 472 864,56	2 008 347,03
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 765,06	14 874,63
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 929 578,93	4 283 539,52
PASYWA	3 929 578,93	4 283 539,52
A. Fundusz własny	3 516 292,53	3 725 436,14
I. Fundusz statutowy	3 077 262,66	3 516 292,53
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	198,41	0,00
IV. Zysk (strata) netto	438 831,46	209 143,61
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	413 286,40	558 103,38
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 521,98	44 923,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	405 764,42	513 179,90
Pasywa razem	3 929 578,93	4 283 539,52

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Krystyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb

Fundacja na Rzecz Wspierania Rodziny oraz Dzieci
i Młodzieży "FUNDACJA Z UŚMIECHEM"
ul. Romualda Mielczarskiego 121/303, 25-611 Kielce
Tel.: 41 366 74 50, NIP: 959-181-66-13
BZWBK 1 O. w Kielcach,
20109020400000000108873169

Rachunek Zysków i Strat dla organizacji pozarządowych

Sprawozdanie za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2020	Wartość na dzień 31/12/2021
A. Przychody działalności statutowej:	7 915 373,22	8 450 682,72
I. Przychody nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 701 819,72	8 169 884,78
II. Przychody odpłatnej działalności pożytku publicznego	213 553,50	280 797,94
III. Przychody pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	7 560 693,07	8 304 598,38
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	7 412 487,62	8 135 366,53
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	148 205,45	169 231,85
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	354 680,15	146 084,34
D. Przychody działalności gospodarczej	0,00	0,00
E. Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	0,00	0,00
G. Koszty ogólnego zarządu	3 322,74	905,28
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	351 357,41	145 179,06
I. Pozostałe przychody operacyjne	85 226,86	62 833,15
J. Pozostałe koszty operacyjne	3 934,58	1 664,15
K. Przychody finansowe	6 182,72	2 798,75
L. Koszty finansowe	0,95	3,20
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	438 831,46	209 143,61
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	438 831,46	209 143,61

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Krystyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb

Fundacja na Rzecz Wspierania Rodziny oraz Dzieci i Młodzieży "FUNDACJA Z UŚMIECHEM"
25-611 Kielce, ul. Romualda Mielczarskiego 121/303

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
2021 ROK

Ustęp 1.

1. *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 i umorzenia.*

W bieżącym roku obrotowym 2021 poniesiono nakłady na zakup nowych środków trwałych w wysokości 1.118.163,37 zł.

Nakłady zwiększające i zmniejszające wartość środków trwałych w okresie sprawozdawczym przestawia poniższe zestawienie:

Grupa	Wartość				Wartość				Wartość bilansowa 01.01.2020	Wartość bilansowa 31.12.2020
	BO	Zwiększ.	Zmniejsz.	BZ	BO	Zwiększ.	Zmniejsz.	BZ		
Wartości niematerialn i prawne	250	0	0	250	250	0	0	250	0	0
Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budynki, budowle, lokale	1 829 367,94	143 295,00	0,00	1 972 662,94	523 252,20	111 232,67	0	634 484,87	1 306 115,74	1 338 178,07
Urządzenia techniczne i maszyny	71 506,86	0,00	0	71 506,86	63 153,99	3 577,93	0	66 731,92	8 352,87	4 774,94
Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne środki trwałe	270 379,81	12 063,00	0	282 442,81	151 509,48	32 041,05	0	183 550,53	118 870,33	98 892,28
Środki trwałe w budowie	0	962805,37	155358	807 447,37	0	0	0	0	0	807 447,37
Razem	**2 171 504,61**	**1 118 163,37**	**155 358,00**	**3 134 309,98**	**738 165,67**	**146 851,65**	**0,00**	**885 017,32**	**1 433 338,94**	**2 249 292,66**

Środki trwałe w budowie wykazują saldo 807.447,37 zł.

2. *wartość gruntów użytkowanych wieczyście*
-nie występują

3. *wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu*
-brak

4. *zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,*
-nie występują

5. *dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych*

Fundusz statutowy

Stan za rok poprzedni	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan za rok obrotowy
3.077.262,66	439.029,87	0,00	3.516.292,53

6. *stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym*
-nie występują

7. *propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

Zysk za 2021 rok w wysokości 209.143,61 zł zostanie przeznaczony na cele statutowe Fundacji.

8. *dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym*
-nie występują

9. *dane o odpisach aktualizujących wartość należności*
- 2 zł (niedopłata z tyt. zapłaty za fakturę za przedszkole)

10. *podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*
    a) do 1 roku,
    b) powyżej 1 roku do 3 lat,
    c) powyżej 3 do 5 lat,
    d) powyżej 5 lat

Wszystkie zobowiązania powinny być uregulowane przed upływem 1 roku. Na pozycję zobowiązań krótkoterminowych składają się przede wszystkim

zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Część z nich stanowią dostawy i usługi niefakturowane. Wartość zobowiązań wynosi 44.923,48 zł.

11. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

W bilansie po stronie aktywów wystąpiły krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 14.874,63 zł, które będą realizowane i rozliczone w kolejnym roku bilansowym i dotyczą ubezpieczeń.

W bilansie po stronie pasywów wystąpiły rozliczenia międzyokresowe w kwocie 513.179,90 zł dot. dofinansowań na zakup środków trwałych lub inwestycji w środki trwałe.

12. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),
-nie występują

13. zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.
-nie występują

Ustęp 2.

1) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna przychodów

RODZAJ PRZYCHODU	Stan za rok obrotowy	Udział %
Przychody z dotacji	7.356.494,65	86,37 %
Przychody z 1%	675.133,53	7,93 %
Przychody z darowizn i zbiórek publicznych	90.113,28	1,06 %
Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego	280.797,94	3,30 %
Pozostałe przychody statutowe	13.633,80	0,16 %
Dofinansowanie do ŚT	34.509,52	0,41 %
Pozostałe przychody operacyjne	62.833,15	0,74 %
Przychody z lokat	2.798,75	0,03 %
RAZEM	**8.516.314,62**	**100,00 %**

Wartość pozostałych przychodów operacyjnych obejmuje:
- dofinansowania z PFRON 62.803,20 zł
- pozostałe przychody 29,95 zł

2) wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe,
-nie występują

3) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

-brak

4) *rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,*

Wszystkie dochody osiągnięte w roku 2021 zostały przeznaczone na działalność statutową i korzystają ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik finansowy brutto 209.143,61 zł

5) *w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych*

RODZAJ KOSZTU	Stan za rok poprzedni	Stan za rok obrotowy
Amortyzacja	112.372,15	146.851,65
Zużycie materiałów i energii	945.981,19	955.197,95
Usługi obce	1.639.552,61	1.995.178,35
Podatki i opłaty	975,40	3.760,55
Wynagrodzenia	3.729.864,20	3.799.224,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	570.803,05	612.437,32
Pozostałe koszty	564.467,21	792.853,08
RAZEM	**7.564.015,81**	**8.305.503,66**

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe z uwzględnieniem zasad przewidzianych dla organizacji pożytku publicznego wprowadzonych ustawą z dnia 15 grudnia 2016 r. o zmianie ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości.

Ustęp 3.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów środków pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia rachunku przepływu środków pieniężnych.

Ustęp 4.

Informacje o:

1) zatrudnieniu w Fundacji w porównaniu z rokiem poprzednim

Informacja	Stan za rok obrotowy	Stan za rok poprzedni
Liczba osób zatrudnionych na postawie umowy o pracę (średnia)	64,32	66,60
Liczba osób świadczących pracę na podstawie umowy cywilno-prawnej	63	58
Przeciętna liczba zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty (średnia)	55,62	54,96
Łączna kwota wynagrodzeń wypłaconych przez Fundacje (wraz ze składkami)	4.403.337,08	4.300.667,25

2) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzący w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych,

-nie występują

3) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

-nie występują

Ustęp 5.

1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

-nie występują

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym,

-nie występują

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 kapitale (funduszu) własnym,

-brak

-

4) *Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*
-nie występują

Ustęp 6.

1) *Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:*
   a) *nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,*
   b) *procentowym udziale,*
   c) *części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,*
   d) *zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,*
   e) *części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,*
   f) *przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,*
   g) *zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,*
2) *informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,*
3) *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 o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,*
4) *jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:*
   - *podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,*
   - *nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,*
   - *podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:*
     - *wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,*
     - *wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,*
     - *wartość aktywów trwałych,*
     - *przeciętne roczne zatrudnienie.*

- nie dotyczy.

Ustęp 7.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) *Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:*
   a) *nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
   b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
   c) *cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*
2) *jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:*
   a) *nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
   b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
   c) *przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie do dnia połączenia.*
   - **nie dotyczy**

Ustęp 8.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; Informacja powinna zawierać opis podejmowanych lub planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

- nie występują

Ustęp 9.

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

- nie występują

Kielce, dnia 28.03.2022 r.

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Katarzyna Bogusz-Śmietana

Członek Zarządu
Krystyna Komendołowicz

Wiceprezes Fundacji
Elżbieta Gołdyn

Prezes Fundacji
Wioletta Zdeb