

sprawozdanie finansowe

dla:

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

za okres:

01-01-2021	-	31-12-2021
------------	---	------------

Data sporządzenia:	30-03-2022
--------------------	------------

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Żółkiewskiego
Nr domu 20/26 Nr lokalu
Miejscowość Toruń
Pocztą Toruń Kod pocztowy 87-100 Kod kraju PL
Gmina Toruń
Powiat Toruń
Województwo kujawsko-pomorskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 8792667214
numer KRS 0000410895 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówek sprawozdania)

Od dnia 01-01-2021 Do dnia 31-12-2021

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

metody wyceny aktywów i pasywów: zał.1

ustalenia wyniku finansowego:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

ustalenia wyniku finansowego : zał.2

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat od 01.01.2018 r. sporządza sprawozdanie finansowe wg załącznika 6 ustawy o rachunkowości. Stosownie do art. 10 ust.1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U., z 2014 r.,poz. 1118 ze zm.) prowadzenie przez organizację pożytku publicznego: nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, odpłatnej działalności pożytku publicznego i działalności gospodarczej wymaga rachunkowego wyodrębnienia tych form działalności w stopniu umożliwiającym określenie przychodów, kosztów i wyników każdej z tych działalności, z zastrzeżeniem przepisów o rachunkowości. Art. 50 ust. 1 ustawy o rachunkowości pozwala, aby informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym mogły być wykazywane ze szczegółowością większą niż określona w załącznikach do ustawy, jeżeli wynika to z potrzeb lub specyfiki jednostki

pozostałe:

Biorąc pod uwagę wpływ pandemii Covid-19 na prowadzone działania, Fundacja to organizacja, która w 2021 roku funkcjonowała mimo pandemii prowadząc dotychczasowe działania w ograniczonym zakresie. Ze względu na bezpieczeństwo osób biorących udział w corocznych wydarzeniach - zrezygnowaliśmy z organizacji Międzynarodowej Ligi Piłki Nożnej Osób Niepełnosprawnych Seni Cup. Nie zrezygnowaliśmy jednak z naszej prowadzonej działalności edukacyjnej, którą prowadziliśmy w bezpiecznej formule online, organizując Międzynarodową Konferencję Opieki Długoterminowej, szereg webinarów dla kadry zarządzającej pielęgniarsko-opiekuńczej instytucji opieki długoterminowej jak i opiekunów domowych. W 2022 roku Fundacja zamierza dalej współpracować z Toruńskimi Zakładami Materiałów Opatrunkowych SA , fundatorem Fundacji, licząc na podtrzymanie finansowania i współorganizacji dotychczasowej działalności.

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	31-12-2021	31-12-2020	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		68 119,02	8 438,77	
I	Wartości niematerialne i prawne		68 119,02	8 438,77	
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		637 390,98	632 469,49	
I	Zapasy		183 872,30	69 331,11	
II	Należności krótkoterminowe		104 926,96	26 338,15	
III	Inwestycje krótkoterminowe		322 336,41	520 867,59	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		26 255,31	15 932,64	
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, i C)			705 510,00	640 908,26	

Pasywa		Stan na:	31-12-2021	31-12-2020	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Fundusz własny		659 041,78	590 484,92	
I	Fundusz statutowy		580 484,92	467 598,32	
II	Pozostałe fundusze		10 000,00	10 000,00	
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-192 229,59	
IV	Zysk (strata) netto		68 556,86	305 116,19	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		46 468,22	50 423,34	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	
III	Zobowiązania krótkoterminowe		46 468,22	50 423,34	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			705 510,00	640 908,26	

Rachunek zysków i strat

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody z działalności statutowej		1 029 164,81	1 038 141,91	
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		1 029 164,81	1 036 341,91	
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	1 800,00	
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00	
B	Koszty działalności statutowej		963 512,74	841 333,15	
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego		963 512,74	839 218,86	
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		0,00	2 114,29	
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)		65 652,07	196 808,76	
D	Przychody z działalności gospodarczej		235 500,00	204 000,00	
E	Koszty działalności gospodarczej		28 235,82	3 150,00	
F	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)		207 264,18	200 850,00	
G	Koszty ogólnego zarządu		125 356,81	72 469,35	
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)		147 559,44	325 189,41	
I	Pozostałe przychody operacyjne		1,06	600,98	
J	Pozostałe koszty operacyjne		77 501,35	21 920,78	
K	Przychody finansowe		-1 256,00	1 758,58	
L	Koszty finansowe		246,29	318,00	
M	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)		68 556,86	305 310,19	
N	Podatek dochodowy		0,00	194,00	
O	Zysk (strata) netto (M - N)		68 556,86	305 116,19	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	68 556,86	—	305 310,19	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	361 172,47		736 305,29	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	-1 506,00		2 106,64	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 630,00		2 640,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	287 479,61		430 461,74	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00		2 155,33	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00		0,00	
	Dochód (A - B - C + D + E + F - G)	0,00	—	2 155,33	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	—	2 155,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	194,00	—

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

metody wyceny aktywów i pasywów: zał.1

Załącznik:  metodywycenyaktywowipasywowwz1.pdf

zasady ustalenia wyniku finansowego : zał.2

Załącznik:  zasadyustaleniawynikufinansowowz2.pdf

dodatkowe informacje i objaśnienia zał.3

Załącznik:  dodatkoweinformacjeiobjasnieniaz3.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

FUNDACJA TZMO RAZEM ZMIENIAMY ŚWIAT

wszystkie kwoty w złotych

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

zał. 1

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują: wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe w budowie. Wartości niematerialne i prawne obejmują logo Fundacji, logo Damy Radę, prawa majątkowe do filmów instruktażowych. Środki trwałe obejmują nieruchomości, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, które są kontrolowane przez jednostkę, o przewidywanym okresie ekonomicznej ich użyteczności dłuższym niż rok, kompletnych i zdolnych do użytku w momencie przyjęcia do używania oraz przeznaczonych na potrzeby jednostki, czyli wykorzystywanych w jej działalności statutowej.

Wszystkie własne i traktowane z nimi na równi obce środki trwałe podlegają amortyzacji metodą liniową. W ewidencji analitycznej środki trwałe ujmuje się według grup zgodnych z KŚT.

Na moment przyjęcia środka trwałego do użytkowania ustalana jest wartość początkowa przyjmowanych składników środków trwałych w wysokości ich ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), dokonywane metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do używania, a jej zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży, stwierdzenia jego niedoboru lub wycofania z użytkowania. Zasada powyższa nie dotyczy środków trwałych niskocennych, które odpisywane są jednorazowo w miesiącu dokonania zakupu.

Składniki majątku o wartości nieprzekraczającej 3 500,00 zł amortyzowane są w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania i ewidencjonowane w kartotece środków trwałych zgodnie z obowiązującą klasyfikacją.

Aktywa Obrotowe : Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego obejmują wydawane przez Fundację i przeznaczone do nieodpłatnego przekazania egzemplarze plakatów, poradników, ulotek związanych z projektem Damy Radę oraz czasopisma specjalistyczne Medi Forum Opieki Długoterminowej. Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy. **Należności krótkoterminowe** obejmują: stan krótkoterminowych należności wymagających zapłaty przez kontrahentów z tytułu usług wynikających z działalności statutowej odpłatnej oraz z działalności gospodarczej, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz należności kwestionowane przez kontrahentów (skierowane na drogę postępowania sądowego). Nie ujmuje się w tej pozycji należności z tytułu zaliczek udzielonych dostawcom, należności nieściągalnych i odpisanych w związku z niemożliwością ich wyegzekwowania. W ciągu roku należności i roszczenia wyrażone w walucie obcej ujmuje się w księgach po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji. Na dzień bilansowy należności krajowe są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na dzień bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych. **Inwestycje krótkoterminowe** stanowią: środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz inne aktywa pieniężne płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu roku od dnia bilansowego. Krajowe środki pieniężne w postaci gotówki w kasie oraz na rachunku bankowym wykazuje się w wartości nominalnej. Wpływy i rozchody środków pieniężnych w walutach obcych na rachunku walutowym wycenia się po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na dzień bilansowy. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** stanowią: poniesione koszty, które odnoszą się do przyszłych okresów.

Fundusze własne

Fundusz założycielski :wartość tego funduszu wykazuje się w wartości nominalnej zgodnej z dokonanym wpisem w KRS. **Fundusz podstawowy (statutowy)**, przeznaczony jest do ewidencji księgowej stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń funduszu statutowego. Wysokość i zasady tworzenia funduszu statutowego muszą być zgodne z zapisami w statucie. Na fundusz statutowy wpływa dodatni wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy, który odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie.

Wynik finansowy z lat ubiegłych , służy do ewidencji księgowej rozliczenia wyniku finansowego netto za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie. Dodatni wynik finansowy odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego - na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie. Strata netto za dany rok obrotowy pozostaje na koncie „Rozliczenie wyniku finansowego” do czasu pokrycia zyskiem lat następnych na podstawie podjętej uchwały.

W przypadku nie dokonania podziału zysku lub pokrycia straty za poprzedni rok obrotowy lub lata poprzednie wynik finansowy netto pozostaje do rozliczenia na tym koncie.

Wynik finansowy netto za rok obrotowy musi być zgodny z ustalonym wynikiem w rachunku zysków i strat. Wynik finansowy przenosi się na dzień bilansowy na konto Rozliczenie wyniku finansowego, na którym pozostaje do czasu zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Fundusze obce :

Zobowiązania to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania w przyszłości świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki non-profit. Ze względu na termin wymagalności wyróżnia się **zobowiązania długoterminowe** , które zostaną spłacone po upływie roku od dnia bilansowego oraz **zobowiązania krótkoterminowe** , wymagalne w następnym roku obrotowym. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zawsze kwalifikują się do zobowiązań krótkoterminowych, niezależnie od rzeczywistego terminu ich wymagalności. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują ponadto kredyty i pożyczki, inne zobowiązania finansowe, zaliczki otrzymane na dostawy, zobowiązania wekslowe, zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń oraz z tytułu wynagrodzeń.

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje wartość nominalną i należne odsetki. Nie wykazuje się zobowiązań umorzonych i przedawnionych. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na dzień bilansowy odnosi się w ciężar kosztów finansowych lub na dobro przychodów finansowych.

Na **rozliczenia międzyokresowe** składają się:

- **rozliczenia międzyokresowe przychodów** obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

- **inne rozliczenia międzyokresowe** , do których zalicza się bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, obejmujące m.in. zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, albo przyszłe świadczenia wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest znana.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Integralnym elementem sprawozdania finansowego jest rachunek zysków i strat. Jest on sporządzany, podobnie jak bilans, na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych w układzie kalkulacyjnym.

Zakres informacji, które znajdują się w rachunku zysków i strat, określają pozycje:

A,B,C. Pierwszą grupą przychodów i kosztów jest działalność statutowa A. Przychody z działalności statutowej - to przychody z działalności statutowej zarówno odpłatnej (odpłatność uczestników działań statutowych) i nieodpłatnej (darowizny, dotacje) oraz z pozostałej działalności statutowej. B. Koszty działalności statutowej obejmują koszty nieodpłatnej i odpłatnej działalności pożytku publicznego oraz koszty pozostałej działalności statutowej. D,E,F. W tej części wykazywana jest działalność gospodarcza (wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS) D. Przychody z działalności gospodarczej - wykazywane są tu wszystkie przychody ze sprzedaży prowadzonej w ramach działalności gospodarczej. E. Koszty działalności gospodarczej - to koszty sprzedaży w ramach działalności gospodarczej. F. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E). Tu podsumowuje się działalność gospodarczą organizacji w czasie objętym sprawozdaniem. G. Koszty ogólnego zarządu. Są to koszty ogólne nie przypisane do żadnego wykazanego wyżej rodzaju działalności, czyli koszty obsługi nie związane bezpośrednio, ani z działalnością statutową, ani z gospodarczą. H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G). Pokazuje się tu wynik działalności bieżącej organizacji, czyli działalności statutowej i gospodarczej, z uwzględnieniem kosztów ogólnego zarządu. I. Pozostałe przychody operacyjne. Tu wpisywane są przychody, które nie wynikają z działalności statutowej, ani gospodarczej. J. Pozostałe koszty operacyjne. Obejmują koszty, które nie wynikają z działalności statutowej, gospodarczej ani nie są kosztami ogólnego zarządu. K. Przychody finansowe. Tu znajdują się przychody finansowe, które nie wynikają z działalności statutowej, ani gospodarczej - związane są z operacjami finansowymi (odsetki bankowe, lokaty zyski z różnic kursowych) L. Koszty finansowe. Obejmują kwoty kosztów, ponoszone w związku z przychodami finansowymi i koszty operacji finansowych. Mogą to być np. prowizje i odsetki zaciągniętych pożyczek. M. Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L). To podsumowanie całości działalności organizacji opisanej we wcześniejszych pozycjach, przed odjęciem kwoty należnego podatku. N. Podatek dochodowy to kwota podatku dochodowego, która znajduje się w deklaracji podatkowej CIT-8. O. Zysk/strata netto (M-N).

Wynik działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami bieżącej działalności statutowej (przychodami z darowizn, dotacji, przychodami ze sprzedaży wyrobów, usług) a kosztami tej działalności. Do kosztów realizacji zadań statutowych nieodpłatnych zaliczane są koszty mające charakter wydatków administracyjnych.

Do przychodów statutowych nie zalicza się nadwyżki przychodów nad kosztami działalności za poprzedni rok obrotowy i tym samym do kosztów statutowych nie zalicza się nadwyżki kosztów nad przychodami za poprzedni rok obrotowy.

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat

Informacje uzupełniające do bilansu

1) kwota wszelkich zobowiązań 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;

nie dotyczy

2) kwoty 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

nie dotyczy

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat

3. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

31.12.2021

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu			162 994,80		162 994,80
Zwiększenia, w tym:	-	-	74 513,60	-	74 513,60
– nabycie			74 513,60		74 513,60
– przemieszczenie wewnętrzne					-
– inne					-
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-
– likwidacja					-
– aktualizacja wartości					-
– sprzedaż					-
– przemieszczenie wewnętrzne					-
– inne					-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	237 508,40	-	237 508,40
Umorzenia na początek okresu			154 556,03		154 556,03
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			14 833,35		14 833,35
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-
– likwidacja					-
– sprzedaż					-
– przemieszczenie wewnętrzne					-
– inne					-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	169 389,38	-	169 389,38
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	8 438,77	-	8 438,77
Odpis aktualizujący na początek okresu					-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	8 438,77	-	8 438,77
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	68 119,02	-	68 119,02
Odpis aktualizujący na koniec okresu					-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	68 119,02	-	68 119,02

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat

4. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

31.12.2021

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu			2 645,00		2 048,77	4 693,77
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– nabycie			–		–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– likwidacja			–			–
– aktualizacja wartości						–
– sprzedaż						–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	2 645,00	–	2 048,77	4 693,77
Umorzenie na początek okresu			2 645,00		2 048,77	4 693,77
Umorzenia bieżące - zwiększenia			–		–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– likwidacja			–	–		–
– sprzedaż						–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	2 645,00	–	2 048,77	4 693,77
Wartość księgowa netto	–	–	–	–	–	–
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	100,00	–	100,00	100,00

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	15 932,64	26 255,31
– abonament Insert	150,00	150,00
– koszty Medi	1 973,00	3 801,00
– Seni Cup	13 809,64	13 809,64
– certyfikat kwalifikowany	–	1 276,04
– dostęp do platformy Clickmeeting	–	7 218,63
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	–	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–

6. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / przychodów z działalności

Wyszczególnienie	31.12.2020		31.12.2021	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Przychody z działalności statutowej razem w tym:	1 244 501,47	100,00	1 263 409,87	100,00
1) przychody z działalności statutowej nieodpłatnej	1 036 341,91	83,27	1 029 164,81	81,46
w tym:				
a) darowizny pieniężne	555 782,00	44,66	714 000,00	56,51
a) darowizny rzeczowe	400 921,81	32,22	212 587,61	16,83
b) 1%	79 638,10	6,40	102 577,20	8,12
c) dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
- budżet państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
- budżet gminy	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przychody z działalności statutowej odpłatnej	1 800,00	0,14	0,00	0,00
w tym:				
a) sprzedaż usług	1 800,00	0,14	0,00	0,00
- Działalność Szkoleniowa	1 800,00	0,14	0,00	0,00
- Działalność sportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przychody z działalności gospodarczej	204 000,00	16,39	235 500,00	18,64
w tym:				
a) sprzedaż usług reklamowych	204 000,00	16,39	235 500,00	18,64
b) wynajem powierzchni wystawienniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
4) przychody z działalności operacyjnej	600,98	0,05	1,06	0,00
5) przychody z działalności finansowej	1 758,58	0,14	-1 256,00	-0,10

7. Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / kosztów z działalności

Wyszczególnienie	31.12.2020			
	31.12.2020		31.12.2021	
	kwota	% w strukturze	kwota	% w strukturze
Koszty działalności statutowej razem w tym:	939 191,28	100,00	1 194 853,01	100,00
1) koszty realizacji zadań statutowych nieodpłatnych w tym:	839 218,86	89,36	963 512,74	80,64
a) bezpłatne warsztaty	6 277,27	0,67	0,00	0,00
b) działalność wydawnicza	223 382,82	23,78	312 066,40	26,12
c) strona internetowa	4 059,00	0,43	9 326,53	0,78
d) promocja projektu Damy Radę	54 762,94	5,83	18 621,01	1,56
e) działalność szkoleniowa	66 198,51	7,05	64 497,93	5,40
f) projekt Kontynent Kobiet	0,00	0,00	56 689,70	4,74
g) MKOD 2021 online	0,00	0,00	220 502,13	18,45
h) narzędzia edukacyjne-niezbędniki	198 424,13	21,13	212 587,61	17,79
i) darowizny rzeczowe-Covid-19	225 125,64	23,97	0,00	0,00
j) 1%	43 569,77	4,64	55 523,78	4,65
k) działania nieodpłatne	17 418,78	1,85	13 697,65	1,15
2) koszt realizacji zadań statutowych odpłatnych w tym:	2 114,29	0,23	0,00	0,00
a) sprzedaż usług	2 114,29	0,23	0,00	0,00
- Działalność Szkoleniowa	2 114,29	0,23	0,00	0,00
- Działalność Sportowa-Seni Cup	0,00	0,00	0,00	0,00
3) koszt realizacji dział.gospodarczej w tym:	3 150,00	0,34	28 235,82	2,36
a) sprzedaż usług reklamowych	3 150,00	0,34	28 235,82	2,36
b) sprzedaż usług wystawienniczych	0,00	0,00	0,00	0,00
4) koszty ogólnego zarządu	72 469,35	7,72	125 356,81	10,49
5) pozostałe koszty operacyjne	21 920,78	2,33	77 501,35	6,49
a) darowizny	3 500,00	0,37	30 000,00	2,51
b) kapitał założycielski	0,00	0,00	44 892,00	3,76
c) pozostałe	18 420,78	1,96	2 609,35	0,22
6) pozostałe koszty finansowe	318,00	0,03	246,29	0,02

8. Dane o kosztach rodzajowych

	31.12.2020	31.12.2021
A. Koszty wg rodzajów		
1. Amortyzacja	10 418,78	14 833,35
2. Zużycie materiałów i energii	671 882,58	543 159,00
3. Usługi obce	284 249,01	818 336,89
4. Podatki i opłaty, w tym:	37 526,45	107 530,98
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	32 045,50	44 807,77
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	–	–
7. Pozostałe koszty rodzajowe	14 867,18	4 648,69
RAZEM	1 050 989,50	1 533 316,68

9. Specyfikacja przychodów i kosztów finansowych za okres

31.12.2021

Wyszczególnienie	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Wynik na działalności finansowej
Odsetki od kredytów i uzyskane bankowe	- zł		0,00
Odsetki od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Otrzymane odsetki od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Odsetki od rat leasingowych			0,00
Odsetki budżetowe		0,00	0,00
Odsetki otrzymane za zwłokę w zapłacie należności	- zł		0,00
Razem odsetki otrzymane	0,00	0,00	0,00
Odsetki naliczone za zwłokę w zapłacie należności		- zł	0,00
Odsetki budżetowe			0,00
Prowizje bankowe			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Razem odsetki	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe	-1 256,00	246,29	-1 502,29
Zrealizowane od pożyczek			0,00
w tym: od jednostek powiązanych			0,00
Przychody z zabezpieczeń walutowych			0,00
w tym: zrealizowane			0,00
Prowizje od gwarancji			0,00
Różnice kursowe pozostałe	- 1 256,00 zł	246,29 zł	-1 502,29
Razem pozostałe	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizacyjny finansowy majątek trwały			0,00
Zysk ze zbycia inwestycji			0,00
Udział w zyskach osób prawnych			0,00
Dywidendy otrzymane			0,00
w tym: dywidendy otrzymane od spółek powiązanych			
pozostałe	- zł		0,00
Ogółem	-1 256,00	246,29	-1 502,29

10. Specyfikacja pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych za okres

31.12.2021

Wyszczególnienie	Przychody operacyjne	Koszty operacyjne	Wynik na działalności operacyjnej
Przekazanie środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Koszt z likwidacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Zaniechane inwestycje	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż środków trwałych z 011	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż środków trwałych z 084	0,00	0,00	0,00
Aport środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Szkody / odszkodowania powypadkowe samochodów	0,00	0,00	0,00
Razem środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Utworzenie/rozwiązanie rezerwy na roszczenia	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00	0,00
Razem odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00
Likwidacja zapasów	0,00	0,00	0,00
Odpisanie przedawnionych należności	0,00	0,00	0,00
Darowizny/dotacje	0,00	30 000,00	-30 000,00
Roczna korekta Vat naliczonego	0,00	2 604,92	-2 604,92
Pozostałe przychody/koszty	1,06	44 896,43	-44 895,37
Szkody / odszkodowania od dostawców	0,00	0,00	0,00
Razem pozostała działalność operacyjna	1,06	77 501,35	-77 500,29
Ogółem	1,06	77 501,35	-77 500,29

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	31-12-2020	31-12-2021
Przychody z działalności brutto	1 244 501,47	1 263 409,87
Koszty działalności brutto	939 191,28	1 194 853,01
Zysk (strata) brutto	305 310,19	68 556,86
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	430 461,74	287 479,61
a) wydatki na działalność statutową	428 306,41	287 479,61
– darowizna pieniężna	3 500,00	74 892,00
– darowizna rzeczowa	423 549,77	212 587,61
– koszty założenia Fundacji	-	-
– Pomoc publiczna - decyzja ZUS Covid-19	600,64	-
– umowy o dzieło - naliczone	656,00	-
– koszty sfinansowane z dotacji	-	-
	-	-
b) wydatki poza działalnością statutową	2 155,33	-
– odsetki budżetowe	318,00	-
– przedawniona należność	1 837,33	-
– kary	-	-
– podatek u źródła	-	-
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	-	-
Przychody księgowe nie zaliczone do podatkowych	2 106,64	(1 506,00)
– Pomoc publiczna - decyzja ZUS Covid-19	600,64	-
– różnice kursowe - niezrealizowane	1 506,00	(1 506,00)
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	2 640,00	3 630,00
nieodpłatne świadczenia	2 640,00	3 630,00
	-	-
Przychody do opodatkowania	1 245 034,83	1 268 545,87
Koszty uzyskania przychodów	508 729,54	907 373,40
Dochód (strata) do opodatkowania	736 305,29	361 172,47
Dochód wolny (strata z wolnych źródeł) od podatku	734 149,96	361 172,47
Odrębne zobowiązania podatkowe	2 155,33	-
art.17 ust. 1 pkt 6c	734 149,96	361 172,47
art.17 ust. 1 pkt 47	-	-
art.17 ust. 1 pkt 52	-	-
Podstawa opodatkowania	2 155	-
Podatek dochodowy	194	-

Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat

12) dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na fundusz statutowy wpływa dodatni wynik finansowy za poprzedni rok obrotowy, który odnosi się po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania na zwiększenie funduszu statutowego na podstawie stosownej uchwały podjętej w tej sprawie. Wartość funduszu na 01.01.2018 wynosiła 442 008,97. Uchwałą nr 3/2018 z 21.06.2018 r. wynik finansowy netto za 2017 rok w wysokości 25 589,35 Walne Zebranie Członków postanowiło przeznaczyć na zwiększenie funduszu statutowego. W 2021 roku uchwałą nr 3/2021 z 22.06.2021 postanowiono kwotę 112 886,60 przekazać na fundusz statutowy.

13) dane na temat uzyskanych przychodów i poniesionych kosztach z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych

W 2021 roku Fundacja TZMO Razem Zmieniamy Świat uzyskała z tytułu 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych za 2020 rok przychody w wysokości 102 577,20.

Wysokość kosztów sfinansowana z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 roku wyniosła 55 523,78. Środki te pochodzą z wpływów z 1% w latach 2016 - 2021 rok. Przeznaczono je na pokrycie części kosztów leczenia, zakupu sprzętu medycznego i edukacyjnego dla podopiecznych Fundacji Razem Zmieniamy Świat.

poświadczenie złożenia podpisów i pieczęci elektronicznych

Certyfikat dla dokumentu o Autenti ID: 6e481457-8eed-43cd-b113-5130c5406ec1
utworzonego: 2022-03-31 10:27 (GMT+02:00)

poświadczenie złożenia podpisów i pieczęci elektronicznych

Certyfikat dla dokumentu o Autenti ID: 6e481457-8eed-43cd-b113-5130c5406ec1
utworzonego: 2022-03-31 10:27 (GMT+02:00)