

Sprawozdanie Finansowe

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa, siedziba i adres

Nazwa organizacji: **Fundacja VALORES**

Kraj:	Polska	Województwo:	Mazowieckie
Powiat:	Warszawa	Gmina:	W-wa Śródmieście
Ulica:	Wspólna		
	nr domu		nr lokalu
	50		14
Miejscowość:	Warszawa	Kod pocz.	00-684
		Poczta:	Warszawa

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 7010437162 KRS: 0000519888

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym;

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 1.01.2021

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 30.03.2022

Wariant sprawozdania:

Sprawozdanie sporządzone zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości

4) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności;

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

5) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Organizacja posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu. Amortyzacja dokonywana jest według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym osób prawnych.

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

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
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	3 478 217,09	3 263 031,40
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 612,90	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 839 569,92	2 287 997,13
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	637 034,27	975 034,27
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Aktywa razem	3 478 217,09	3 263 031,40

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	(początek roku)	(koniec roku)
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	1 187,44	-2 795,92
I. Fundusz statutowy	8 000,00	8 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 335,67	-6 812,56
IV. Zysk (strata) netto	3 523,11	-3 983,36
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 477 029,65	3 265 827,32
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	636 811,69	977 830,19
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 840 217,96	2 287 997,13
Pasywa razem	3 478 217,09	3 263 031,40

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	903 637,62	564 761,99
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	140 037,62	1 200,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	763 600,00	563 561,99
B.	Koszty działalności statutowej	763 600,00	387 994,60
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	763 600,00	387 994,60
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	140 037,62	176 767,39
D.	Przychody z 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	147 116,96	181 655,98
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-7 079,34	-4 888,59
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	12 038,96	905,23
L.	Koszty finansowe	1 436,51	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	3 523,11	-3 983,36
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	3 523,11	-3 983,36

Informacja dodatkowa

- 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;**

Stowarzyszenie 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;**

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

- 3) **Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;**

	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
NALEŻNOŚCI		
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:	1 612,90	-
Rozrachunki z kontrahentami	880,77	-
Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń	732,13	-
Inne rozrachunki z pracownikami	-	-
	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		
Inwestycje krótkoterminowe	2 839 569,92	2 287 997,13
Bieżący rachunek bankowy	2 839 569,92	2 287 997,13
Lokaty	-	-
Kasa	-	-
	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	637 034,27	975 034,27
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Sam. Robinsowe	534,27	534,27
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Kamiliańska Misja Pomocy Społecznej	10 000,00	10 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Ocalenie	18 000,00	208 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Stowarzyszenie mali bracia Ubogich	110 000,00	100 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Światło	149 500,00	149 500,00
Darowizna celowa przekazana. - Stowarzyszenie Otwarte Drwi	176 000,00	56 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Habitat for Humanity	173 000,00	95 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Dobre Inicjatywy		164 000,00
Darowizna celowa przekazana. - Fundacja Joanny Radziwiłł Opiekuńcze Skrzydło		192 000,00
	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
ZOBOWIĄZANIA		

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy t tym:	636 811,69	977 830,19
Rozrachunki z kontrahentami z tytułu dostaw i usług	185,94	3 229,99
Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ZUS i innych świadczeń w tym:	100,21	100,20
zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	100,20	100,20
zobowiązania wobec ZUS	0,01	-
Rozrachunki z pracownikami	25,54	-
Darowizna celowa przekazana	636 500,00	974 500,00

	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
ROZLICZENIE MIĘDZYOKRESOWE		
Rozliczenie międzyokresowe	2 840 217,96	2 287 997,13
Rozliczenie międzyokresowe kosztów	648,04	-
Rozliczenie międzyokresowe przychodów za przyszłych inwestycji w organizacji społecznej, zgodne z działalnością statutowych Fundacji Valores	2 839 569,92	2 287 997,13

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;

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
Przychody ogółem	903 637,62	564 761,99
I. Nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	140 037,62	1 200,00
Darowizny osób fizycznych	90 097,77	1 200,00
Darowizny osób prawnych	49 939,85	-
II. Odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 337,90	5 994,60
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	763 600,00	557 567,39
Przychody finansowe	12 038,96	905,23
Odsetki bankowe	11 650,55	-
Dodatnie różnice kursowe	388,41	905,23

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów;

	Stan na dzień 31.12.2020r (zł)	Stan na dzień 31.12.2021r (zł)
I Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	-	-
II Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	3 337,90	5 994,60
III Koszty pozostałej działalności statutowej	763 600,00	382 000,00
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia BORIS	38 600,00	
- koszty związane z dotacją dla Stowarzyszenia Twoje Nowe Możliwości	47 500,00	
- koszty związane z dotacją dla Fundacji Kamilińska Misja Pomocy Społecznej	85 000,00	
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Ocalenie	98 000,00	50 000,00
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenie Otwarte Drzwi	94 000,00	120 000,00
- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Sławek	20 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Synapsis	20 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Joanny Radziwill Opiekuńcze Skrzydła	40 000,00	48 000,00
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenia Wędka	33 000,00	-

- koszty związane dla dotacją w - Fundacji Katarynka	15 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w Federacji Polskich Banków Żywności	15 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w Stowarzyszenia mali bracia Ubogich	70 000,00	10 000,00
- koszty związane dla dotacją w Fundacja Światło	90 500,00	-
- koszty związane dla dotacją w Habitat for Humanity	67 000,00	78 000,00
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Pomost	20 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w Fundacji Samodzielni Robinson	10 000,00	-
- koszty związane dla dotacją w Fundacja Dobre Inicjatywy	-	76 000,00
Koszty ogólnego zarządu	147 116,96	181 655,98
Zużycie materiałów i energii	243,00	-
Usługi obce	146 248,36	181 655,98
Podatki i opłaty w tym:	-	-
Wynagrodzenia	-	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
Pozostałe koszty rodzajowe	625,60	-
Koszty finansowe		
Ujemne różnice kursowe	1 436,51	-

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

Fundacja nie tworzy funduszu statutowego.

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 Valores została przyznana statusu OPP w dniu 4 stycznia 2017r. W 2020r otrzymała Fundacja Valores 3 377.90 zł przychodów jako organizacja która prowadziła działalność odpłatną pożytku publicznego. W 2021r otrzymała Fundacja Valores 5 994,60 zł przychodów jako organizacja która prowadziła działalność odpłatną pożytku publicznego. Fundacja Valores przeznaczyła środki z 1% podatku dochodowego na projektu mentoringowego Akcelerator Przedsiębiorczości Społecznej.

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.

n.d.