

**FUNDACJA MARE**

Aleje Jerozolimskie 85/21

02-001 WARSZAWA

NIP: 5272755962

Biuro rachunkowe

**FRUX Sp. z o.o.**

NIP: 536-19-09-467

# **Sprawozdanie finansowe**

**za okres obrotowy 2021-01-01...2021-12-31**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **2021-01-01...2021-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2022-05-24**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK, O KTÓRYCH MOWA W ART. 3 UST. 2 USTAWY Z DNIA 24 KWIEŃNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **FUNDACJA MARE**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat Warszawa, gmina Warszawa, miejscowość WARSZAWA**Adres: **Aleje Jerozolimskie 85/21 02-001 WARSZAWA**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8230Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5272755962

Numer KRS: 0000594977

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

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

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Na składnik aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości wyższej niż 10 000 zł amortyzuje się według stawek podanych dla danej grupy rodzajowej zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

- b) inwestycje krótkoterminowe – krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wykazuje się w wartości nominalnej. Wpływy i rozchody walut na dewizowych rachunkach bankowych wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego na danej waluty przez NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy i są odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- c) należności i udzielone pożyczki – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień bilansowy należności w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przez dokonanie odpisu aktualizującego.
- d) zobowiązania – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.
- e) rezerwy- w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- f) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

#### **II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

Rachunek zysków i strat podmiot sporządza zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

#### **II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości według załącznika nr 6 do tej ustawy.

#### **II.8.4. Pozostałe**

#### **II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
	<b>Aktywa</b>	<b>405 289,83</b>	<b>231 799,86</b>
A	+Aktywa trwałe	80 393,75	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	80 393,75	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	324 896,08	231 799,86
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	95 434,47	1 895,30
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	229 461,61	229 904,56
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>405 289,83</b>	<b>231 799,86</b>
A	+Fundusz własny	391 886,81	198 506,00
A.I	+Fundusz statutowy	15 000,00	15 000,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	183 506,00	-23 067,12
A.IV	+Zysk (strata) netto	193 380,81	206 573,12
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 403,02	33 293,86
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	13 403,02	20 946,11
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	12 347,75

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>479 932,14</b>	<b>88 936,49</b>
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	479 932,14	88 936,49
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>57 028,75</b>	<b>113 930,28</b>
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	57 028,75	113 930,28
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>422 903,39</b>	<b>-24 993,79</b>
<b>D</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>159 899,35</b>	<b>477 758,96</b>
<b>E</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>123 589,23</b>	<b>214 236,87</b>
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>36 310,12</b>	<b>263 522,09</b>
<b>G</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>269 886,27</b>	<b>31 292,62</b>
<b>H</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>189 327,24</b>	<b>207 235,68</b>
<b>I</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 513,87</b>	<b>231,67</b>
<b>J</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>955,30</b>	<b>389,36</b>
<b>K</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>505,00</b>	<b>504,87</b>
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>193 380,81</b>	<b>206 573,12</b>
<b>N</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>193 380,81</b>	<b>206 573,12</b>

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**V.1. Informacja dodatkowa**

Informacja dodatkowa za rok obrotowy 2021 w załączniku.

Załączony plik: **INFORMACJA\_DODATKOWA\_2021.pdf**

## VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	193 380,81	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	193 799,30	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	468,49	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis