

Sprawozdanie finansowe

2022_03_27_17_12_21_jednostkaopwzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2022-04-04

KodSprawozdania

SprFinOpWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Nazwa i siedziba

NazwaFirmy

Salezjańska Fundacja Misyjna

Siedziba

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Warszawa

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Warszawa

Nazwa ulicy

Korowodu

Numer budynku

20

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-829

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

1C. Identyfikator podatkowy NIP

9512489701

1D. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000798644

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

4. Założenie kontynuacji działalności

4A. 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

true

4B. 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

true

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

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

a) Środki trwałe w bilansie wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie.

Za środki trwałe uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 10.000 zł. Są one amortyzowane metodą liniową w okresach miesięcznych w okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wydatki na rzeczowe składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10.000 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do używania.

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

b) Wartości niematerialne i prawne w bilansie wykazywane są w wartości netto wynikającej z ceny nabycia pomniejszonej o skumulowane umorzenie.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się składniki o wartości początkowej wyższej lub równej 10000 zł. Są one amortyzowane metodą liniową w okresach miesięcznych w okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wydatki na wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10000 zł księgowane są w koszty w miesiącu oddania ich do używania.

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

c) Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone przez bank odsetki. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W ciągu roku obrotowego wpływy i wypływy z rachunku walutowego są wyceniane według następujących zasad:

- w przypadku zrealizowanej sprzedaży lub zakupu waluty kursem faktycznie zastosowanym będzie kurs kupna lub sprzedaży użyty do tej transakcji,
- w sytuacji gdy nie dochodzi do nabycia lub sprzedaży waluty wycena wpływów na rachunek walutowy bankowy i wypływów z tego rachunku odbywa się poprzez zastosowanie średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- kolejność wyceny rozchodu środków pieniężnych w walucie obcej na rachunkach walutowych i w kasach walutowych odbywa się według metody FIFO.

d) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zalicza się m.in. koszty czynszów, dzierżawy, ubezpieczeń, prenumerat, gdy ich koszt jednostkowy przekracza 1200 zł. Są one rozliczane proporcjonalnie do upływu

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

c) Inwestycje krótkoterminowe
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone przez bank odsetki. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
W ciągu roku obrotowego wpływy i wypływy z rachunku walutowego są wyceniane według następujących zasad:
– w przypadku zrealizowanej sprzedaży lub zakupu waluty kursem faktycznie zastosowanym będzie kurs kupna lub sprzedaży użyty do tej transakcji,
– w sytuacji gdy nie dochodzi do nabycia lub sprzedaży waluty wycena wpływów na rachunek walutowy bankowy i wypływów z tego rachunku odbywa się poprzez zastosowanie średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
– kolejność wyceny rozchodu środków pieniężnych w walucie obcej na rachunkach walutowych i w kasach walutowych odbywa się według metody FIFO.

d) Rozliczenia międzyokresowe kosztów
Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zalicza się m.in. koszty czynszów, dzierżawy, ubezpieczeń, prenumerat, gdy ich koszt jednostkowy przekracza 1200 zł. Są one rozliczane proporcjonalnie do upływu

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

e) Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się: otrzymane dotacje i darowizny, dotyczące działań realizowanych w przyszłych okresach oraz dotacje lub inne środki pieniężne na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty dotacji i darowizn zwiększają przychody działalności statutowej, równoległe do wydatkowania środków.
Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zwiększają równoległe do odpisów amortyzacyjnych - przychody działalności statutowej.
Zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

5A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

f) Zobowiązania
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
g) Kapitały i fundusze
Fundusz statutowy i rezerwowy wycenia się w wartości nominalnej.

5B. ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat fundacji został przygotowany w układzie określonym w załączniku 6 do Ustawy o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm), zwanej dalej Ustawą.

5C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Bilans i rachunek zysków i strat fundacji został przygotowany w układzie określonym w załączniku 6 do Ustawy o rachunkowości (Dz.U. 1994 Nr 121 poz. 591 z późn. zm), zwanej dalej Ustawą.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	118 698,68	127 981,51
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	118 698,68	127 981,51
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	118 698,68	127 981,51
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
Pasywa razem	118 698,68	127 981,51
A. Fundusz własny	118 698,68	126 859,86
I. Fundusz statutowy	5 000,00	5 000,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	121 859,86	0,00
IV. Zysk (strata) netto	-8 161,18	121 859,86
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	1 121,65
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	451,58
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	670,07

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody z działalności statutowej	775 590,53	214 992,31
I. Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	774 990,53	214 662,38
II. Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	600,00	329,93
III. Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B. Koszty działalności statutowej	794 876,49	92 025,96
I. Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	794 276,49	91 696,03
II. Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	600,00	329,93
III. Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-19 285,96	122 966,35
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	2 563,40	1 102,09
H. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-21 849,36	121 864,26
I. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
J. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
K. Przychody finansowe	13 765,28	0,31
L. Koszty finansowe	77,10	4,71
M. Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-8 161,18	121 859,86
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (M - N)	-8 161,18	121 859,86

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	0,00			0,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa

INFORMACJA_DODATKOWA_2021_4042022.pdf