

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 2 5 2 3 2 4 0 0 6	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 2 2 3 0 2 4	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki OP

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		21-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2021		Data do 31-12-2021	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy FUNDACJA SZACHOWA IM. GEN KAZIMIERZA SOSNKOWSKIEGO			
Siedziba podmiotu			
Województwo MAZOWIECKIE		Powiat M.ST. WARSZAWA	
Gmina M.ST.WARSZAWA		Miejscowość WARSZAWA	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo MAZOWIECKIE	
Powiat M.ST.WARSZAWA		Gmina M.ST.WARSZAWA	
Ulica KONWIKTORSKA		Nr domu 6	Nr lokalu
Miejscowość WARSZAWA	Kod pocztowy 00-206	Poczta WARSZAWA	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Miejscowość	
Kod pocztowy			
Ulica		Nr domu	Nr lokalu
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)			
☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony			
Data od			
Data do			

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	01-01-2021 data do 31-12-2021
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:	
☒ sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności ☐ sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:	
☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) ☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokunując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne nabyte przez Fundację, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywalnym okresie użytkowania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są metodą liniową na podstawie planu amortyzacji. Środki trwałe to aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż 1 rok zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Fundacji. Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe stawki kwoty rocznych odpisów. Fundacja stosuje stawki amortyzacyjne do podstawowych grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. W przypadku środków trwałych, których wartość początkowa nie przekracza 10 000, -PLN i jest wyższa od 1 500, - PLN odpisu amortyzacyjnego dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania środka trwałego jednocześnie ewidencjonując w urządzeniu księgowym. Środki o wartości poniżej 1500, -PLN są księgowane w koszty działalności w miesiącu oddania do używania.

Należności

W ciągu roku wyceniane są według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy w Fundacji należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP na ostatni dzień roku sprawozdawczego.

Krótkoterminowe rozliczenia kosztów

-Aktywa Krótkoterminowe rozliczenia kosztów dotyczą kosztów poniesionych w danym okresie sprawozdawczym, a dotyczących przyszłych okresów obrotowych tj, miesięcy następujących po miesiącu, w którym poniesiono (czynne rozliczenia)

Kapitał własny Fundusz podstawowy Fundacji wykazywany jest w wysokości zgodnej ze statutem Fundacji oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego wg wartości nominalnej. Wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk netto wynikający z rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania są to wynikające z przyszłych zdarzeń obowiązki wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki. Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy roku obrotowego 2021 zamyka się stratą w wysokości 1188,08 zł.

Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

1. Przychody określone statutem

Dotacje	55 000,00
Pozostałe przychody statutowe	164 574,69
Pozostałe przychody operacyjne	1,31
Przychody z działalności gospodarczej	17 640,00
RAZEM	237 216,00

2. Koszty

Koszty działalności administracyjnej	19 018,69
Koszty działalności statutowej	215 430,83
Koszty działalności gospodarczej	3 531,46
Pozostałe koszty operacyjne	423,10
RAZEM	238 404,08

WYNIK FINANSOWY (przychody - koszty) -1 188,08

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe organizacji jest sporządzane zgodnie z załącznikiem numer 6 do ustawy o rachunkowości.

	Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przychody z działalności statutowej	219 574,69	52 436,78
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	63 500,00	21 754,38
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	145 648,59	22 310,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	10 426,10	8 372,40
B.	Koszty działalności statutowej	215 430,83	40 268,45
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	55 000,00	17 880,00
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	150 004,73	14 016,05
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	10 426,10	8 372,40
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	4 143,86	12 168,33
D.	Przychody z działalności gospodarczej	17 640,00	10 920,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	3 531,46	4 277,72
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	14 108,54	6 642,28
G.	Koszty ogólnego zarządu	19 018,69	20 721,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-766,29	-1 910,94
I.	Pozostałe przychody operacyjne	1,31	5 000,40
J.	Pozostałe koszty operacyjne	423,10	2,80
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-1 188,08	3 086,66
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M - N)	-1 188,08	3 086,66

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
	AKTYWA		
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	3 613,08	4 740,92
I.	Zapasy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 170,55	1 018,26
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 932,81	3 212,94
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	509,72	509,72
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	3 613,08	4 740,92
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	2 584,84	3 772,92
I.	Fundusz statutowy	3 000,00	3 000,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	772,92	-2 313,74
IV.	Zysk (strata) netto	-1 188,08	3 086,66
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 028,24	968,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 028,24	968,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	3 613,08	4 740,92

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 188,08					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	237 216,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00					
K.	Podatek dochodowy	0,00					

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.**

Organizacja nie ma żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedynie zobowiązania finansowe organizacji opisane w części 3: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.

- 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. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych**

Wartość brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Nabycie	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i budowle	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	899	0	899
Środki transportu	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	0	0	0
RAZEM	899	0	899
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
OGÓŁEM	899	0	899

Umorzenie –amortyzacja

Środki trwałe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i budowle	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	899	899
Środki transportu	0	0
Pozostałe środki trwałe	0	0
RAZEM	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0
OGÓŁEM	899	899

4. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Na majątek organizacji składają się :

1. Aktywa trwałe	
Rzeczowe aktywa trwałe	
Urządzenia techniczne i maszyny	
Środki transportu	
Inne środki trwałe	899,00
Wartości niematerialne i prawne	
Inne wartości niematerialne i prawne	
Inwestycje długoterminowe	
Długoterminowe Aktywa Finansowe	
2. Aktywa obrotowe	3613,08
Zapasy	
Środki finansowe w kasie	16,88
Środki finansowe na rachunku bankowym	1915,93
Należności	1170,55
Kaucja	509,72
Należne wpłaty od fundatorów	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
3. Pasywa-Fundusz Własny	2584,84
Fundusz Statutowy	3000,00
Zysk (strata) lat ubiegłych	772,92
Zysk (strata) roku bieżącego	-1188,08
Pasywa – Zobowiązania i Rezerwy	1028,24
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
O okresie wymagalności do 1 roku	1028,24
Podatków i ZUS	354,00

5. 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.

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem źródeł

Darowizny	8500,00
Dotacje	55000,00
W tym:	
Biuro Sportu i Rekreacji M.St. W-wy	25000,00
Dzielnica Śródmieście M.St. Warszawa	10000,00
Urząd Marszałkowski	20000,00
Działalność odpłatna pożytku publicznego	145648,59
1% podatku dochodowego od osób fizycznych	10426,10

Przychody z działalności gospodarczej	17640,00
Pozostałe przychody	1,31
RAZEM PRZYCHODY	237216,00

6. Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Informacje strukturze kosztów

Koszty realizacji poszczególnych dotacji statutowych	55000,00
Koszty finansowane z 1% PDoF	10426,10
Koszty pozostałej odpłatnej działalności pożytku publicznego	150004,73
Koszty zarządu	19018,69
Koszty działalności gospodarczej	3531,46
Pozostałe koszty operacyjne	423,10
RAZEM KOSZTY	238404,08
WYNIK FINANSOWY	
PRZYCHODY	237216,00
KOSZTY	238404,08
STRATA	1188,08

7. Fundusz statutowy składa się z

Funduszu założycielskiego	3 000,00
Marek Bartel	600,00
Bartłomiej Macieja	600,00
Jan Macieja	600,00
Jerzy Rey	600,00
Łukasz Żuk	600,00
Zysk z lat poprzednich	775,92

7. Jeżeli jednostka posiada status organizacji pożytku publicznego, zamieszcza w informacji dodatkowej dane na temat przychodów i poniesionych kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposobu wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

Działania organizacji sfinansowane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	
Szkolenia szachowe	10426,10

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.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Fundacja nie zatrudniała pracowników etatowych.

Brak innych informacji, które miałyby istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.