

FUNDACJA SZKOŁA DIALOGU

Siepraw 1205, 32-447 Siepraw

**Sprawozdanie Finansowe za okres
od 01-01-2020 do 31-12-2020**

SPIS TREŚCI:

WSTĘP – Oświadczenie kierownictwa

- I. Bilans**
- II. Rachunek wyników**
- III. Informacja kierownictwa**

Oświadczenie Kierownictwa

Stosownie do artykułu 52 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Rozporządzenia Ministra finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej z późniejszymi zmianami, zarząd Fundacji Szkoła Dialogu przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31-12-2020 roku na który składa się :

- ▶ Bilans sporządzony na dzień **31-12-2020**
- ▶ Rachunek wyników za okres **01-01-2020 do 31-12-2020**
- ▶ Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

.....
Podpisy Członków Zarządu

.....
osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

INFORMACJA DODATKOWA

1. **Informacje porządkowe**

Sprawozdanie finansowe Fundacji **SZKOŁA DIALOGU**, Siepraw1205, 32-447 Siepraw, 32-447 Siepraw zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (zwane dalej Rozporządzeniem)

■ **Przedmiotem działalności Fundacji jest:**

DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁA ORGANIZACJI CZŁONKOWSKICH

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- Działalność pozostałych organizacji członkowskich ujęte wg. PKD w dziale **9133**

Fundacja została zarejestrowana w dniu **16.11.2005** roku przez Sąd rejonowy dla Krakowa – śródmieścia w Krakowie, Xi Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru sądowego, pod numerem **0000245132**.

Czas trwania Stowarzyszenia zgodnie ze statutem jest nieokreślony.

Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01-01-2020 roku i kończący się 31-12-2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundację w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Fundacja w 2020 roku nie prowadziła działalności gospodarczej, w związku z tym sprawozdanie sporządzono zgodnie z przepisami w/w rozporządzenia w formie uproszczonej.

2. **Porównywalność danych**

Sprawozdanie zawiera porównywalne dane za rok poprzedni tzn. 2019

3. **Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej fundacji.

Fundacja sporządza sprawozdanie w formie uproszczonej określonej przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek nieprowadzących działalności gospodarczej.

Wynik Finansowy Stowarzyszenia za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek wyników

3.1.1 Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują otrzymane środki pieniężne i inne aktywa finansowe ze źródeł określonych przepisami prawa lub statutem, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, subwencje.

3.1.2 Koszty

Koszty działalności Fundacji to koszty realizacji zadań statutowych, w tym również świadczeń określonych statutem.

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

- koszty realizacji zadań statutowych, czyli związane z wykonaniem przez Fundację zadań przewidzianych statutem
- koszty administracyjne, do których zalicza się koszty utrzymania komórek administracyjnych stowarzyszenia.

3.1.3 Wpływ na wynik Finansowy fundacji:

- pozostałe przychody i koszty, a więc m.in. przychody i koszty związane ze zbyciem środków trwałych, skutki aktualizacji wartości należności oraz odpisane należności i zobowiązania,
- koszty i przychody finansowe wynikające z operacji finansowych, takie jak m.in. jak odsetki bankowe, odsetki, odsetki za zwłokę, dodatnie i ujemne różnice kursowe.

4.1 Bilans

4.1.1 Rzeczowe aktywa trwałe

Wykazuje się zaliczone do aktywów trwałych środki trwałe, środki trwałe w budowie wyceniane wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.1.2 Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych

Wykazuje się materiały i towary wycenione wg cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

4.1.3 Należności krótkoterminowe

Wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty oraz pozostałe należności wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

4.1.4 Środki pieniężne

Wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne w kasie, na rachunkach bankowych oraz tzw. Środki pieniężne w drodze.

4.1.5 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wykazuje się czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów trwające nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

4.1.6 Fundusz statutowy

Wykazuje się w wysokości określonej w statucie.

4.1.7 Wynik Finansowy netto za rok obrotowy

Wykazuje się różnicę pomiędzy przychodami i kosztami za dany rok obrotowy.

4.1.8 **Inne zobowiązania**

Wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publicznoprawnych o okresie wymagalności do 12 miesięcy. Zobowiązania te wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

4.1.9 **Inne rozliczenia międzyokresowe.**

Wykazuje się stan biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości kosztów dotyczących roku obrotowego a zafakturowanych w roku następnym.

4.2 **Wycena transakcji w walutach obcych**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,

- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji,

Na dzień Bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów – po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

- składniki pasywów po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień.

4.3 **Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

Nie dokonano zmian zasad rachunkowości w 2018 roku

5 **Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł**

Rodzaj przychodu	Kwota (PLN)
Przychody z działalności statutowej, w tym:	2352,00 zł
- darowizny:	0,00 zł
- odpłatna działalność statutowa	2352,00 zł

6 **Informacje o strukturze kosztów**

Koszty realizacji zadań statutowych 15606,23 PLN

7 **Dane dotyczące udzielonych poręczeń, gwarancji i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.**

Fundacja nie udziela poręczeń i gwarancji.

9 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący PLN
1	Wynik finansowy roku 2020	2 741,67zł
2	Przychody bilansowe – wynik z roku 2019 zmniejszy zysk roku 2020	15 995,90 zł
3	Strata roku 2020	-13 254,23zł

Sporządzono dnia : 20.03.2020

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 20.03.2021)

Segment \ Nazwa	2019	2020
- AKTYWA	15 995,90	2 741,67
A Aktywa trwałe	0,00	0,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1 Środki trwałe	0,00	0,00
a grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	0,00	0,00
c urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d środki transportu	0,00	0,00
e inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	15 995,90	2 741,67
I Zapasy	0,00	0,00
1 Materiały	0,00	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3 Produkty gotowe	0,00	0,00
4 Towary	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	0,40	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek	0,40	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdr.	0,40	0,00
c inne	0,00	0,00
d dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłąc. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 20.03.2021)

Segment \ Nazwa	2019	2020
III Inwestycje krótkoterminowe	15 995,50	2 741,67
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 995,50	2 741,67
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 995,50	2 741,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 995,50	2 741,67
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- Aktywa razem	15 995,90	2 741,67
- PASYWA	15 995,90	2 741,67
A Kapitał (fundusz) własny	15 995,90	2 741,67
I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 500,00	1 500,00
II Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	11 463,76	14 495,90
VIII Zysk (strata) netto	3 032,14	-13 254,23
IX Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a długoterminowa	0,00	0,00
b krótkoterminowa	0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a długoterminowe	0,00	0,00
b krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b inne	0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Wyniki zestawienia Bilans jedn., z wyłącz. banków i ubezpieczycieli (Obliczone 20.03.2021)

Segment \ Nazwa	2019	2020
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g z tytułu podatków, ceł, ubez. i innych świadczeń	0,00	0,00
h z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i inne	0,00	0,00
3 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a długoterminowe	0,00	0,00
b krótkoterminowe	0,00	0,00
- Pasywa razem	15 995,90	2 741,67

Operator drukujący: **Natalia Bajer**

Godzina wydruku: **11:14**

Comarch ERP Optima, v. 2021.5.1.1618, nr klucza 1811766123

Koniec wydruku

Wyniki zestawienia Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy (Obliczone 20.03.2021)

Segment \ Nazwa	2019	2020
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	29 370,00	2 352,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 370,00	2 352,00
II Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby je	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V W tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B Koszty działalności operacyjnej	96 428,34	15 606,23
I Amortyzacja	0,00	0,00
II Zużycie materiałów i energii	1 567,71	0,00
III Usługi obce	36 311,87	367,80
IV Podatki i opłaty	280,60	114,00
V W tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI Wynagrodzenia	42 595,70	5 800,00
VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VIII Pozostałe koszty rodzajowe	15 672,46	9 324,43
IX Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-67 058,34	-13 254,23
D Pozostałe przychody operacyjne	70 000,00	0,00
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Dotacje	70 000,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E Pozostałe koszty operacyjne	50,02	0,40
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	50,02	0,40
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 891,64	-13 254,63
G Przychody finansowe	140,50	0,40
I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II W tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Odsetki	140,50	0,40
IV W tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V Zyski ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VI Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VII Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	0,00	0,00
I Odsetki	0,00	0,00
II W tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
III Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 032,14	-13 254,23
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K Zysk (strata) brutto (I +/- J)	3 032,14	-13 254,23
L Podatek dochodowy	0,00	0,00
M Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk. straty)	0,00	0,00
N Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 032,14	-13 254,23