

# **FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA**

**Sprawozdanie finansowe  
za okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.**

## I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 12 ust. 4 ustawy z dnia 06 kwietnia 1984 roku o fundacjach z późniejszymi zmianami, Zarząd Fundacji Świętego Mikołaja przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31.12.2021 r.**, na które składa się :

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2021 r.** wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę **7 320 302,68 PLN.**
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2021 – 31.12.2021 r.**, wykazujący zysk w wysokości **2 195 969,09 PLN.**
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 6 - 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 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.

Dariusz Karłowicz, Prezes Zarządu  
Joanna Paciorek, Wiceprezes Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych: Sylwia Obrębska

Piaseczno, dnia 10.08.2022 r.

## II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje o fundacji

Fundacja Świętego Mikołaja została powołana aktem notarialnym w dniu 29.05.2002 r. w Kancelarii Notarialnej Piotr Sroka i Monika Kędzierska Notariusze Spółka Cywilna w Warszawie przy ulicy Nowogrodzkiej 51, pod nazwą „Fundacja Świętego Mikołaja”, z siedzibą w Piasecznie ul. Przesmyckiego 40, Repertorium A nr 5549/2002 i zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy XXI Wydz. Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000126602.

Otrzymała zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON - 015474315 oraz numer identyfikacji podatkowej 123-09-97-285.

Siedziba fundacji: ul. Przesmyckiego 40, 05-500 Piaseczno

### **Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

#### **A. Środki trwałe:**

Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 10 000,00 zł zaliczane były do kosztów zużycia materiałów. W niektórych przypadkach, określonych indywidualnie, fundacja może przyjąć do ewidencji środków trwałych aktywa o wartości poniżej wartości określonej w przepisach podatkowych (aktualnie 10 000,00 zł) w celu monitorowania i kontroli ich używania i dokonywać odpisów amortyzacyjnych wg zasad przyjętych w polityce rachunkowości.

#### **B. Wartości niematerialne i prawne:**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty chyba że spółka zdecyduje inaczej. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny ich nabycia. Udziały zostały wycenione według ceny ich nabycia. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na podstawie planu amortyzacji, który zawiera stawki i koszty rocznych odpisów.

#### **C. Amortyzacja** dokonywana jest metodą liniową.

**D. Należności** wykazane w bilansie nie wymagały aktualizacji – są bieżące, prezentowane w kwocie wymaganej zapłaty.

#### **E. Zapasy:**

a. Towary są wyceniane według rzeczywistych cen ich zakupu.

b. Fundacja przyjęła zasady ustalania wartości rozchodu materiałów i towarów metodą “pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

**F.** Fundacja posiada **należności i zobowiązania krótkoterminowe** wobec dostawców krajowych. W wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji kont rozrachunkowych fundacja przeniosła w ciężar pozostałych kosztów i przychodów operacyjnych powstałe różnice inwentaryzacyjne.

Fundacja będąc organizacją pożytku publicznego sporządziła roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 6 - 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 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.

Nie są znane żadne inne informacje niż wymienione, powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Wynik finansowy został ustalony na podstawie rachunku zysków i strat zgodnie z załącznikiem 6.

### III. BILANS

"FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA"  
05-500 PIASECZNO  
PRZESMYCKIEGO 40  
0000126602

## BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	<b>AKTYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>5 109 369,33</b>	<b>7 320 302,86</b>
I.	Zapasy	150 816,26	310 242,35
II.	Należności krótkoterminowe	152 112,25	274 831,93
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 806 440,82	6 735 228,58
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA razem</b>	<b>5 109 369,33</b>	<b>7 320 302,86</b>
	<b>PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>Fundusz własny</b>	<b>5 072 814,25</b>	<b>7 268 783,34</b>
I.	Fundusz statutowy	3 740 831,38	5 072 814,25
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV.	Zysk (strata) netto	1 331 982,87	2 195 969,09
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>36 555,08</b>	<b>51 519,52</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	36 555,08	51 519,52
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA razem</b>	<b>5 109 369,33</b>	<b>7 320 302,86</b>

10.08.2022 r.  
Podpisano profilem zaufanym ePUAP  
Sylwia Obrębska  
Osoba której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisano profilem zaufanym ePUAP  
Joanna Paciorek – Wiceprezes Zarządu

Podpisano profilem zaufanym ePUAP  
Dariusz Kartowicz – Prezes Zarządu

Data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg  
(art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości) rachunkowych

Data i podpis kierownika jednostki

#### IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

"FUNDACJA ŚWIĘTEGO MIKOŁAJA"  
05-500 PIASECZNO  
PRZESMYCKIEGO 40  
0000126602

### Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 ustawy o rachunkowości

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan za	
		poprzedni rok	bieżący rok
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>6 034 313,25</b>	<b>8 497 949,28</b>
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	5 661 666,27	8 160 419,86
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	372 646,98	337 529,42
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>4 711 166,53</b>	<b>6 247 150,93</b>
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	4 085 429,12	5 689 776,83
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	625 737,41	557 374,10
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>1 323 146,72</b>	<b>2 250 798,35</b>
<b>D.</b>	<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>94 588,70</b>	<b>89 651,74</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>1 228 558,02</b>	<b>2 161 146,61</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	46 936,87	9 146,63
J.	Pozostałe koszty operacyjne	66 971,35	2 297,91
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>125 313,37</b>	<b>28 243,01</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 854,04</b>	<b>269,25</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>1 331 982,87</b>	<b>2 195 969,09</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>1 331 982,87</b>	<b>2 195 969,09</b>

10.08.2022 r.

Podpisano profilem zaufanym ePUAP  
**Sylwia Obrębska**  
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpisano profilem zaufanym ePUAP  
**Joanna Paciorek Wiceprezes Zarządu**

Podpisano profilem zaufanym ePUAP  
**Dariusz Karłowicz Prezes Zarządu**

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**do sprawozdania finansowego za 2021 rok**  
**Fundacji Świętego Mikołaja**

- 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.**

Fundacja nie udzieliła w roku obrotowym żadnych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

Fundacja nie udzielała pożyczek w roku 2021.

- 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.**

Fundacja nie udzieliła żadnych zaliczek i kredytów członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących a także nie zaciągnęła żadnych zobowiązań w ich imieniu.

**3. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.**

3.1. Fundacja posiadała środki trwałe i wartości niematerialne i prawne całkowicie umorzone.

- Wartość środków trwałych ..... 29 566,48 zł
- Wartość wartości niematerialnych i prawnych..... 4 705,87 zł

3.2. Na aktywa obrotowe na dzień 31.12.2021 r. w kwocie **7 320 302,68 zł** składają się:

- Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych..... 310 242,35 zł
- Należności krótkoterminowe ..... 274 831,93 zł
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych Fundacji ..... 6 735 228,58 zł

3.3. Fundusz statutowy na dzień bilansowy wynosi **5 072 814,25 zł**

Powstał poprzez wniesienie wkładu przez założycieli fundacji w wysokości 3 000,00 zł oraz z nadwyżki przychodów nad kosztami, ustalonej za poprzednie lata w łącznej wysokości 5 069 814,25 zł.

3.4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec roku 2021 w kwocie **51 519,52 zł** dotyczą:

- Zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców usług..... 51 519,52 zł

#### 4. Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem.

Fundacja zrealizowała w roku 2021 przychody z działalności statutowej w kwocie **8 497 949,28 zł**, na które składają się:

- otrzymane darowizny od osób prawnych ..... 1 570 144,93 zł
- otrzymane darowizny od osób fizycznych ..... 4 332 912,44 zł
- dotacje pochodzące z krajowych środków publicznych ..... 1 006 625,69 zł
- dotacje pochodzące z zagranicznych środków publicznych ..... 126 548,25 zł
- dotacje pochodzące ze środków Unii Europejskiej ..... 821 644,66 zł
- 1 procent podatku ..... 292 738,79 zł
- zbiórki publiczne ..... 9 805,10 zł
- działalność odpłatna ..... 337 529,42 zł

#### 5. Informacja o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne, określone statutem oraz o strukturze kosztów ogólnego zarządu.

5.1. Koszty realizacji zadań statutowych za rok 2021 w kwocie **6 247 150,93 zł** obejmują realizację projektów na podstawie umów i porozumień, w tym koszty działalności odpłatnej **557 374,10 zł**.

Koszty realizacji zadań statutowych obejmują różne projekty i programy. Powyższe kwoty są wydatkowane na cele wymienione w statucie Fundacji.

5.2. Na koszty ogólnego zarządu w **89 651,74 zł** składają się:

- zużycie materiałów i energii ..... 3787,32 zł
- usługi obce ..... 31 041,06 zł
- podatki i opłaty ..... 2 445,27 zł
- wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia ..... 50 975,09 zł
- pozostałe koszty ..... 1 403,00 zł

5.3. Na koszty finansowe w kwocie **269,25 zł** składają się:

- odsetki ..... 269,25 zł

5.4. Na przychody finansowe w kwocie **28 243,01 zł** składają się:

- odsetki z lokat bankowych ..... 19 179,06 zł
- różnice kursowe ..... 9 063,95 zł

5.5. Na pozostałe przychody operacyjne w kwocie **9 146,63 zł** składają się:

- różnice inwentaryzacyjne ..... 9 146,63 zł

5.6. Na pozostałe koszty operacyjne w kwocie **2 297,91 zł** składają się:

- różnice inwentaryzacyjne ..... 2 297,91 zł

5.7. Fundacja nie poniosła w roku 2021 żadnych strat nadzwyczajnych ani nie zrealizowała zysków nadzwyczajnych.



## 6. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

W roku sprawozdawczym fundusz statutowy uległ zwiększeniu. Łączna wysokość funduszu statutowego wynosi **5 072 814,25 zł**.

## 7. Przychody i poniesione kosztów z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

7.1. Przychody pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych osiągnięte w roku 2021 ogółem – **292 738,79 zł**

7.2. Wysokość kwoty pochodzącej z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych wydatkowanej w 2021 ogółem – **262 851,79 zł**

7.3. Cele szczegółowe, w rozumieniu przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych, wskazane przez podatników podatku dochodowego od osób fizycznych wraz z wysokością przekazanej kwoty:

Program Stypendia św. Mikołaja	27 463,80 zł
Program Aleppo	2293,60 zł
Program Teologia Polityczna	47 308,70 zł
Program Ukraina	1 469,30 zł

7.4. Działania, na które wydatkowano środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w okresie sprawozdawczym (w tym środki pochodzące z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w latach ubiegłych), oraz szacunkowe kwoty przeznaczone na te działania:

Działania edukacyjne dla dzieci i młodzieży (w tym program Stypendia św. Mikołaja, Akademia Liderów)	138 000 zł
Działania naukowo-kulturalne w ramach programu Teologia Polityczna (w tym wydawanie tygodnika Teologia Polityczna Co Tydzień, dofinansowanie Warszawskiego Festiwalu Norwida i innych wydarzeń kulturalnych)	112 000 zł

## 8. Informacja o rozliczeniach Fundacji z tytułu ciężącym zobowiązań podatkowych, informacje w sprawie składanych deklaracji podatkowych

Fundacja złożyła deklarację podatkową PIT-4R i PIT-8AR do Urzędu Skarbowego w Piasecznie oraz deklarację na podatek od nieruchomości DN-1 do Dzielnicy Śródmieści m.st. Warszawy.

**9. Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach finansowania.**

W następnym roku obrotowym Fundacja zamierza w dalszym ciągu prowadzić działalność statutową. Nie istnieją zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

**10. Przeprowadzone kontrole w okresie sprawozdawczym**

W okresie sprawozdawczym była prowadzona kontrola projektu POWR.04.03.00-00-0013/18, pn. „Wdrożenie programu edukacyjnego "Polityka-Religia-Bezpieczeństwo. Konflikt i próby rozwiązania” w oparciu o współpracę międzynarodową” przez Centrum Projektów Europejskich.