



Sprawozdanie finansowe
za 2021 rok.

Fundacja Mediaexpert „Włącz się”

Ul. Za Dworcem 1 D; 77-400 Złotów

KRS 0000429316

NIP 7671696920

REGON 302180333

Wstęp

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok zostało sporządzone zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości ustawy z dnia 29 września 1994r z zm. Dz.U z 15.12. 2017 poz.2342. Zmiana obowiązuje dla sprawozdań od dnia 01 stycznia 2017 r. art.3 ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. zał. Nr.6 dla organizacji pozarządowych. Sprawozdanie zgodne jest również z art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Fundacji Mediaexpert „Włącz się”

1. Informacja o Fundacji

Fundacja pod nazwą **Włącz się** ustanowiona przez Teresę Grzebita fundatora aktem notarialnym numer Rep. A 2952/2012 z dnia 21 czerwca 2012r. na podstawie przepisów ustawy z dnia 06 kwietnia 1984 r. o fundacjach Dz.U z 1991 r. nr.46 poz. 203, ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie Dz.U. 2003r. nr.96 poz.873 oraz Statutu Fundacji **Włącz się**.

Fundacja została wpisana w dniu 09 sierpnia 2012r. do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod numerem 0000429316 w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, Fundacji oraz samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.

W 2020 roku dokonano zmiany nazwy fundacji - Fundacja Mediaexpert „włącz się” wpis nr.15 w Krajowym Rejestrze Sądowym 07.09.2020r.

Fundacja posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 7671696920.

Fundacja otrzymała status statusu organizacji pożytku publicznego 24 listopada 2015r. Podstawa prawna Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.), art. 22.

2. Celem działalności Fundacji zgodnie z statutem jest pomoc na rzecz dzieci i dorosłych szczególnie zagrożonych utratą zdrowia lub życia oraz znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i materialnej, wspieranie zakładów opieki zdrowotnej prowadzącej działalność ratowania zdrowia lub życia, domów dziecka i innych placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz podmiotów prowadzących działalność w zakresie zdrowia, edukacji, opieki oraz wychowania dzieci i młodzieży.
3. Fundacja została założona na czas nieokreślony.
4. Sprawozdanie finansowe za 2021 rok obejmuje okres od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021r.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez fundacje w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie występowaniu okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

W okresie sprawozdawczym członkami zarządu byli:

Teresa Grzebita – Prezes Zarządu

Lucyna Trojanowska – Wiceprezes Zarządu

Milena Cichoń – Sekretarz Zarządu

Aleksander Rutkowski – Członek Zarządu

Grzegorz Tyluś – Członek Zarządu

6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Na podstawie art.10 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości Dz. U z 2002 r. nr.76 poz.694 z późniejszymi zmianami:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresem sprawozdawczy jest miesiąc.
2. Fundacja stosuje wykaz kont księgi głównej, który został zatwierdzony przez fundatora Fundacji Włącz się i wprowadzony do programu finansowo – księgowego COMARCH CDN XL.
3. Zapisy księgowo są prowadzone według zasady kosztu historycznego,
4. Księgi rachunkowe są prowadzone komputerowo, z wykorzystaniem programu CDN XL.
5. Zasady prowadzenia kont pomocniczych i wyceny składników majątku:
 - a) Fundacja prowadzi księgę główną oraz księgi pomocnicze: środków trwałych, kosztów, banki, wszystkie księgi pomocnicze są uzgadniane z księgą główną.

b) zasady wyceny

Materiały biurowe ze względu na niewielką wartość odpisywane są w koszty bezpośrednio po ich zakupie. Towary wycena według cen nabycia.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej 10.000 zł jest dokonywana według stawek przyjętych dla celów podatkowych.

Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej od 1.000 zł i nie przekraczającej 10.000 zł amortyzuje się dokonując jednorazowego odpisu w miesiącu przekazani do użytkowania. Środki trwałe poniżej 1.000 zł odpisuje się w koszty pod datą przyjęcia do użytku, jako zużycie materiałów.

Dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest ewidencja w systemie finansowo – księgowym w celu identyfikacji środków trwałych i ustalenia miejsca użytkowania. Dla środków trwałych o niskiej wartości prowadzona jest pozabilansowa ewidencja wyposażenia.

6. Środki pieniężne na kontach zgromadzone na rachunkach bankowych wykazuje się w ich wartości nominalnej.

7. Transakcje w walutach obcych wycenia się: wpływy po kursie kupna z dnia wpływu banku prowadzącego rachunek, rozchody według kursu sprzedaży tego banku. Na dzień bilansowy waluty obce na rachunkach bankowych wycenia się według kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.
8. Różnice kursowe w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy zalicza się odpowiednio do przychodów (dodatnie) do kosztów (ujemne) finansowych.
9. Należności i zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Przy wycenie zrezygnowano z zasady ostrożności na podstawie par.2 ust.5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001r. Dz.U nr.137 poz.1539.
10. Ewidencja zapasów i materiałów. Materiały zakupione na potrzeby Fundacji odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości brutto wynikającej z faktur pod datą zakupu. Materiały otrzymane w darowiźnie wyceniane są według cen rynkowych z uwzględnieniem stopnia ich zużycia. Towary stanowiące zapas w magazynie wprowadza się do ksiąg rachunkowych w cenie zakupu (nabycia) zaś koszty związane z ich nabyciem nie mające istotnego wpływu na wycenę zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów bieżących. Rozchód aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) które fundacja najwcześniej nabyła.
11. Ewidencja i rozliczenie kosztów prowadzone jest na kontach zespołu 5 z analityką według rodzaju działalności w celu powiązania kosztów z przychodami:
konto 501 koszty nieodpłatnej działalności statutowej,
konto 502 koszty działalności statutowej odpłatnej,
konto 503 koszty pozostałej działalności statutowej ,
konto 550 koszty ogólne Fundacji w tym działalności administracyjnej.
12. Fundacja rozpoznaje przychody z działalności statutowej a w szczególności pochodzące z następujących źródeł: darowizn, spadków, zapisów, subwencji i dotacji od instytucji państwowych i osób prawnych, środków uzyskanych z zbiorok publicznych, loterii, aukcji i imprez publicznych organizowanych przez Fundację lub na jej rzecz, po uzyskaniu zezwoleń określonych właściwymi przepisami, dochodów z majątku ruchomego i nieruchomego.
Przychody z działalności statutowej prowadzi się na kontach zespołu 7
Konto 701 przychody z nieodpłatnej działalności statutowej,
Konto 702 przychody z odpłatnej działalności statutowej,
Konto 703 przychody z pozostałej działalności statutowej,
Konto 710 koszt własny działalności statutowej
Konto 711 koszty ogólne zarządu Fundacji,
Konto 750 przychody finansowe,
Konto 751 koszty finansowe,
Konto 760 pozostałe przychody operacyjne,
Konto 761 pozostałe koszty operacyjne.
13. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne rozliczane są według zasady ostrożności. W ciągu roku i na dzień bilansowy wycenia się w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
14. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować.
15. Fundacja w 2021r. nie prowadziła działalności gospodarczej i nie uzyskała z tego tytułu przychodów. W grudniu 2018 roku dokonano zmiany wykreślając Fundację z rejestru przedsiębiorców prowadzących działalność gospodarczą.

16. Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe składające się z:
bilansu, rachunku wyników i informacji dodatkowej
zgodnie z art.3 ust.2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz z załącznikiem nr. 6 do ustawy o rachunkowości.
Dodatkowo sprawozdanie finansowe jest uzupełnione sprawozdaniem merytorycznym z działalności Fundacji za 2021r.
17. Fundusz statutowy wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
18. Rachunek zysków i strat sporządza się według zał.nr.6 uor.
19. Wynik finansowy zwiększa lub zmniejsza fundusze Fundacji.
20. W sprawach nieuregulowanych wyżej wymienionymi przepisami oraz nieokreślonych w informacji Fundacji stosuje się przepisy ustawy o rachunkowości, krajowe standardy rachunkowości, a w przypadku ich braku międzynarodowe standardy rachunkowości rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Informacja dodatkowa za 2021 rok

Fundacji Mediaexpert „włącz się”.

1. Fundacja nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie. Jedyne zobowiązania finansowe organizacji opisane są w części: Uzupełniające dane o aktywach i pasywach.
2. Fundacja 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. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach;
 - a) Aktywa trwałe - Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i środków trwałych;
 - b) Aktywa obrotowe stanowią:
 - **Zapasy**
towary i materiały w kwocie 11.090,13 zł.
 - **Inwestycje krótkoterminowe**
środki pieniężne na rachunku bankowym Fundacji w wysokości 478.535,85 zł.
 - c) Pasywa w bilansie Fundacji stanowią:
 - **Fundusze własne** w kwocie 483.184,24 zł na co składa się:
fundusz statutowy 50.000 zł,
fundusz zapasowy 280.734,97 zł
wynik za 2021r. dodatni 152.449,27 zł
 - **Zobowiązania krótkoterminowe** za nabyte materiały w kwocie 6.441,74 zł
4. Zatrudnienie i wynagrodzenie - w 2021 roku Fundacja nie zatrudniała pracowników na umowy o pracę, oraz na umowy zlecenia.

5. **Wynik finansowy Fundacji** - dochody fundacji są wolne od podatku dochodowego zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych, a wydatki niezwiązane z działalnością statutową nie wystąpiły.

Podstawa: art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o CIT z dnia 15.02.1992r. Dz.U z 2011r. nr.74 poz.397 z zm.

6. **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.

Przychody 2021r.	Kwota przychodów
Przychody z tytułu nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	1 502 580,17
składki członkowskie	0,00
darowizny i zapisy	1 502 580,17
dotacje ze środków publicznych	0,00
Przychody z tytułu odpłatnej działalności pożytku publicznego.	0,00
Przychody z tytułu pozostałej działalności statutowej.	0,00
Przychody z działalności gospodarczej.	0,00
Pozostałe przychody operacyjne.	0,00
Przychody finansowe.	0,00
RAZEM PRZYCHODY	1 502 580,17

Przychody Fundacji w 2021r. pochodziły z darowizn od firm 71% i od osób fizycznych 29%.

7. **Informacje o strukturze poniesionych kosztów.**

Koszty	2021r.
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w tym:	1 350 130,90
Amortyzacja	
Zużycie materiałów i energii	38 807,09
Usługi obce	6 003,58
Wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników	
Koszty statutowe	1 305 320,23
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0
Koszty pozostałej działalności statutowej	0
Koszty administracyjne, w tym:	0,00
Amortyzacja	0,00
Zużycie materiałów i energii	
Usługi obce	0,00

Wynagrodzenia i inne świadczenia na rzecz pracowników	0,00
Pozostałe koszty	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00
Koszty finansowe	0
RAZEM KOSZTY	1 350 130,90

8. Wynik na przychodach i kosztach za okres sprawozdawczy zostanie przez zarząd Fundacji przeznaczony na fundusz zapasowy Fundacji.

Konto KG	Przychody	2021r.
	Przychody statutowe	1 502 580,17
701-01	Przychody z darowizn pieniężnych	1 258 766,04
701-02,03	Przychody z tyt. darowizn rzeczowych	123 607,46
701-04	Przychody z 1% OPP	120 206,67
702	Przychody z odpłatnej działalności statutowej	0,00
703	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00
750	Przychody Finansowe	0,00
751	Koszty finansowe	0,00
760	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,00
	Razem przychody	1 502 580,17

501	Koszty nieodpłatnej działalności statutowej	1 350 130,90
502	Koszty odpłatnej działalności statutowej	0,00
503	koszty pozostałej działalności statutowej	0,00
550	Koszty ogólne Fundacji - administracyjne	0,00
	Razem koszty	1 350 130,90

Wynik Fundacji	152 449,27
-----------------------	-------------------

9. Fundusze statutowe

Na dzień 31.12.2021r. fundusze własne wynoszą łącznie 483.184,24 zł

Fundusz statutowy pozostający bez zmian w kwocie 50.000 zł.

Fundusz zapasowy na dzień 31.12.2021r. wynosi 280.734,97 zł i w okresie sprawozdawczym został zwiększony z tytułu rozliczenia wyniku za 2020r. zysk (+) 142.817,25 zł

Wynik za 2021 r. nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie 152.449,27 zł.

10. Uzyskane przychody i poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych oraz sposób wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

	2 021
Przychody z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych uzyskane w bieżącym roku	120 206,67
Koszty 1% podatku dochodowego od osób fizycznych poniesione (wydatkowane) w bieżącym roku w tym:	130 042,29
<i>Wsparcie beneficjentów</i>	120 206,67
<i>Promocja 1%</i>	9 835,62

Otrzymane środki z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wydatkowane na cele statutowe.

11. Inne informacje

Fundacja otrzymane darowizny od osób prywatnych i osób prawnych przeznaczyła w całości wyłącznie na cele zgodne z statutem Fundacji głównie ratowanie zdrowia, pomoc w sytuacjach losowych oraz walkę z Covid-19 wspierając szpitale. Wsparcie zgodnie z statutem Fundacji w 92% otrzymały osoby fizyczne i 8% przeznaczono na schroniska, szpitale, OSP.

12. Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. Wszystkie zdarzenia które wystąpiły w okresie sprawozdawczym zostały ujęte w księgach rachunkowych bieżącego roku obrotowego i nie wymagają dodatkowych objaśnień w części informacji dodatkowej.

13. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian w sporządzaniu sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego – nie wystąpiły.

14. Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Fundacji w latach następnych.

Złotów 2022.04.10

Zarząd:

Teresa Grzebita – Prezes Zarządu

Lucyna Trojanowska – Wiceprezes Zarządu

Milena Cichoń – Sekretarz Zarządu

Aleksander Rutkowski – Członek Zarządu

Grzegorz Tyluś – Członek Zarządu

Handwritten signatures of the board members: Teresa Grzebita, Lucyna Trojanowska, Milena Cichoń, Aleksander Rutkowski, and Grzegorz Tyluś.

Fundacja Mediaexpert "Włącz się"

NIP 7671696920

KRS 0000429316

REGON 302180333

Bilans sporządzony zgodnie z załącznikiem nr.6 do ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994r. Z zm. Dz.U z

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021r.

Wyszczególnienie aktywów	Kwota aktywów na dzień:	
	31.12.2021 (koniec roku bieżącego)	31.12.2020 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Aktywa razem	489 625,98	342 949,15
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	489 625,98	342 949,15
I. Zapasy	11 090,13	176 288,48
II. Należności krótkoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	478 535,85	166 660,67
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
PASYWA	Kwota pasywów na dzień:	
Wyszczególnienie pasywów	31.12.2021 (koniec roku bieżącego)	31.12.2020 (koniec roku poprzedniego)
1	2	3
Pasywa razem	489 625,98	342 949,15
A. FUNDUSZ WŁASNY	483 184,24	330 734,97
I. Fundusz statutowy	50 000,00	50 000,00
II. Pozostałe fundusze	280 734,97	137 917,72
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
IV. Zysk (strata) netto	152 449,27	142 817,25
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 441,74	12 214,18
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 441,74	12 214,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe		

Złotów 2022.03.31

Zarząd:

Teresa Grzebita

Lucyna Trojanowska

Milena Cichoń

Aleksander Rutkowski

Grzegorz Tytuś

YMB
Milena Cichoń
G. Tytuś
Rutkowski A.

Fundacja Mediaexpert "Włącz się"

NIP 7671696920

KRS 0000429316

REGON 302180333

Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021r.

zgodnie z załącznikiem nr.6 do ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994r. Z zm. Dz.U z 15.12.2017 poz.2342

Poz	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 502 580,17	1 315 379,88
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 502 580,17	1 315 379,88
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej		
B.	Koszty działalności statutowej	1 350 130,90	1 166 187,08
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 350 130,90	1 166 187,08
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego		
III	Koszty pozostałej działalności statutowej		
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	152 449,27	149 192,80
D.	Przychody z działalności gospodarczej		
E.	Koszty działalności gospodarczej		
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	0,00	6 375,55
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	152 449,27	142 817,25
I.	Pozostałe przychody operacyjne		
J.	Pozostałe koszty operacyjne		
K.	Przychody finansowe		
L.	Koszty finansowe		
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	152 449,27	142 817,25
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	152 449,27	142 817,25

Złotów 2022.03.31

Zarząd:
Teresa Grzebita
Lucyna Trojanowska
Milena Cichoń
Aleksander Rutkowski
Grzegorz Tyluś