

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 rzeczowo

W Fundacji nie występują zobowiązania finansowe i warunkowe nieuwzględnione w bilansie.

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 udzielała zaliczek i kredytów członkom organów administracyjnych, zarządzających i nadzorujących oraz nie zaciągała zobowiązań w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń.

3. uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Wartość zmian wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych oraz inwestycji długoterminowych.

Fundacja nie posiada wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Wartość zmian środków trwałych

LP.	Wyszczególnienie	Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny	Pozostałe środki trwałe
1.	Wartość brutto na początek okresu	0	11 821,29	46 129,74
	Zwiększenia	73 528,02	0	0
	Zmniejszenia	0	0	0
2.	Wartość brutto na koniec okresu	73 528,02	11 821,29	46 129,74
3.	Umorzenie na początek okresu	0	5 496,38	28 835,19
	Zwiększenia	13 480,14	2 050,66	5 929,56
	Zmniejszenia	0	0	0
4.	Umorzenie na koniec okresu	13 480,14	7 547,04	34 764,75
5.	Wartość netto na początek okresu	0	6 324,94	17 294,55
6.	Wartość netto na koniec okresu	60 047,88	4 274,25	11 364,99

Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Fundacja korzysta z lokali położonych w Toruniu, przy ulicy Forteczna 35-37 - wartość tych środków na dzień bilansowy nie jest Fundacji znana.

Struktura środków pieniężnych

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2021	Wartość na 31.12.2020
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	240 099,65	180 827,88
	Razem	240 099,65	180 827,88

Struktura należności krótkoterminowych

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2021	Wartość na 31.12.2020
1.	Z tytułu dostaw i usług	37 146,00	27 675,00
2.	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	21 574,14	27 577,43
3.	Pozostałe należności	0	0
	Razem	58 720,14	55 252,43

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Wartość na 31.12.2021
-----	------------------	-----------------------	-----------------------

1.	Ubezpieczenia majątkowe	292,09	269,17
2.	Ubezpieczenia samochodowe	2 741,81	1 908,75
3.	Pozostałe	5 301,63	24 118,50
	Razem	8 335,53	26 296,42

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

LP.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Wartość na 31.12.2021
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	20 000,	740,00
	Razem	20 000,00	740,00

4. 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 z działalności statutowej

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	Nieodpłatna działalność statutowa	1 445 078,11	978 344,04
	- Darowizny pieniężne	1 019 758,21	906 069,51
	- Przychody z tytułu 1% PDOF	63 319,90	72 274,53
	- Dotacje	362 000,00	0
2.	Odpłatna działalność statutowa	972 500,00	808 500,00
	- Odpłatne usługi	972 500,00	808 500,00
3.	Pozostała działalność statutowa	5 081,26	1 231,11
	- Pozostałe	5 081,26	1 231,11
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
	Razem przychody	2 422 659,37	1 788 075,15

Pozostałe przychody

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	Pozostałe przychody operacyjne	162,54	25 462,25
	- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	13 577,23
	- Inne przychody operacyjne	162,54	11 885,02
2.	Przychody finansowe	70,94	1 416,86
	- Odsetki od środków na rachunku bankowym	70,94	1 416,86
	Pozostałe przychody i zyski ogółem	233,48	26 879,11

5. informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty realizacji zadań statutowych

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	767 766,32	865 216,94
	- Amortyzacja	0,00	0,00
	- Zużycie materiałów i energii	80 206,65	444 183,09
	- Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	168 241,35	52 877,07
	- Pozostałe koszty	519 318,32	368 156,78
2.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 421 811,38	958 252,71
	- Amortyzacja	0,00	0,00

- Zużycie materiałów i energii	36 990,76	28 794,22
- Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	273 716,86	138 482,23
- Pozostałe koszty	1 111 103,76	790 976,26
Razem koszty realizacji zadań statutowych	2 189 577,70	1 823 469,65

Koszty ogólnego zarządu

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	Koszty administracyjne	194 480,56	98 856,90
	- Amortyzacja	21 460,36	13 369,59
	- Zużycie materiałów i energii	26 522,75	14 475,48
	- Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 859,15	2 882,13
	- Pozostałe koszty	118 638,30	68 129,70
	Razem koszty administracyjne	194 480,56	98 856,90

Pozostałe koszty

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	Pozostałe koszty operacyjne	342,16	65,49
	- Inne koszty operacyjne	342,16	65,49
2.	Pozostałe koszty finansowe	146,20	91,25
	- odsetki od zobowiązań	55,20	0,00
	- Inne koszty finansowe	91,00	91,25
	Pozostałe koszty i straty ogółem	488,36	156,74

6. dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na dzień bilansowy fundusz statutowy wynosił 2.100 zł i stanowił wkład pieniężny Fundatora (NEUCA S.A.) tworzący fundusz założycielski. Wartość funduszu statutowego nie uległa zmianie w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

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

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

LP.	Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1.	Uzyskanie przychodu z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	63 319,90	72 274,53
2.	Poniesione koszty z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
3.	Sposób wydatkowania środków z tytułu 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	55 470,32	61 270,83
	-przelew na konto beneficjenta zgodnie ze wskazanym przez US celem szczegółowym	55 470,32	61 270,83

8. inne informacje niż wymienione powyżej, 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 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, o ile występują w jednostce

W Fundacji nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały wykazane w innych miejscach dodatkowych informacji i objaśnień.

Ocena wpływu wirusa COVID19 na działalność Fundacji

Fundacja nie jest w stanie na dzień niniejszego oświadczenia oszacować potencjalnego wpływu epidemii koronawirusa na wyniki finansowe. Fundacja nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w ciągu najbliższych 12 miesięcy w związku z epidemią koronawirusa. Zarząd Fundacji będzie nadal monitorować potencjalny wpływ epidemii koronawirusa na działalność Spółki i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Ocena wpływu ataku wojsk Federacji Rosyjskiej na Ukrainę.

Rozpoczęta w dniu 24 lutego 2022 roku inwazja wojsk Federacji Rosyjskiej na terytorium Ukrainy skutkuje szeregiem ryzyk rzutujących na warstwę społeczną i gospodarczą w Polsce. Eskalacja konfliktu nie ma bezpośredniego wpływu na działalność Fundacji oraz Grupy NEUCA, jednakże może oddziaływać na otoczenie makroekonomiczne w Polsce. Do kluczowych ryzyk należy zaliczyć wzrost cen energii i paliw oraz wzrost kosztów surowców. Czynniki te negatywnie wpłyną na inflację. Możliwy jest także wzrost kosztów finansowania wywołany wyższymi stopami procentowymi, niestabilność rynków finansowych, wahania kursów walut (szczególnie osłabienie PLN względem EUR) bądź wzrost ryzyk związanych z atakami cybernetycznymi. Fundacja jest przygotowana na szereg scenariuszy, monitoruje i analizuje rozwój sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej.

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-07-14

Barbara Kamińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust 2 ustawy o rachunkowości

Bogusława Golus-Jankowska
Małgorzata Swaczyna
Marta Zawał-Rybak

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 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
A.	Przychody z działalności statutowej	1 788 075,15	2 422 659,37
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	978 344,04	362 000,00
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	808 500,00	972 500,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 231,11	1 088 159,37
B.	Koszty działalności statutowej	1 823 469,65	2 189 577,70
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	865 216,94	767 766,32
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	958 252,71	1 421 811,38
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	-35 394,50	233 081,67
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	98 856,90	194 480,56
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-134 251,40	38 601,11
I.	Pozostałe przychody operacyjne	25 462,25	162,54
J.	Pozostałe koszty operacyjne	65,49	342,16
K.	Przychody finansowe	1 416,86	70,94
L.	Koszty finansowe	91,25	146,20
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	-107 529,03	38 346,23
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-107 529,03	38 346,23

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-07-14

Barbara Kamińska

Bogusława Golus-Jankowska
Małgorzata Swaczyna
Marta Zawal-Rybak

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

BILANS

zgodnie z załącznikiem nr 6 do ustawy o rachunkowości

sporządzony na dzień: 2021-12-31

		Stan na koniec	
		roku poprzedniego	roku bieżącego
	AKTYWA		
A.	Aktywa trwałe	97 147,48	75 687,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	97 147,48	75 687,12
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	263 657,09	375 887,47
I.	Zapasy	19 241,25	50 771,26
II.	Należności krótkoterminowe	55 252,43	58 720,14
III.	Inwestycje krótkoterminowe	180 827,88	240 099,65
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 335,53	26 296,42
C.	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	AKTYWA razem	360 804,57	451 574,59
	PASYWA		
A.	Fundusz własny	231 370,54	269 716,77
I.	Fundusz statutowy	2 100,00	2 100,00
II.	Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	336 799,57	229 270,54
IV.	Zysk (strata) netto	-107 529,03	38 346,23
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	129 434,03	181 857,82
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	10 836,33
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	109 434,03	170 281,49
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 000,00	740,00
	PASYWA razem	360 804,57	451 574,59

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-07-14

Barbara Kamińska

Bogusława Golus-Jankowska
Małgorzata Swaczyna
Marta Zawal-Rybak

Imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) nazwa, siedziba i adres oraz numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

FUNDACJA NEUCA DLA ZDROWIA UL. FORTECZNA 35-37 87-100 TORUŃ TORUŃ KUJAWSKO-POMORSKIE,

Fundacja zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pd numerem KRS 0000474181

2) czas trwania działalności jednostki, jeśli jest ograniczony

nieograniczony

3) okres objęty sprawozdaniem finansowym

1 stycznia 2021 - 31 grudnia 2021 roku

4) czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez Fundację w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Fundacji uważa, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Fundacji.

5) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Okres użytkowania wartości niematerialnych odzwierciedla okres ich ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja wyliczana jest metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych są jednorazowo odnoszone w koszty w momencie oddania do użytkowania.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Amortyzacja jest naliczana metodą liniową według stawek odzwierciedlających przewidywany okres użytkowania danego składnika aktywów. Grunty oraz środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód zapasów następuje wg metody szczegółowej identyfikacji ich rzeczywistych cen (kosztów).

Należności

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności i wykazywane w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zalicza się także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

FUNDUSZ STATUTOWY

Fundusz statutowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie Fundacji.

WYNIK FINANSOWY

Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wynik na działalności statutowej (różnica między przychodami statutowymi a kosztami ich realizacji) pomniejszony o koszty administracyjne, pozostałe koszty i koszty finansowe, powiększony o pozostałe przychody i przychody finansowe.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty dotyczyły okresu objętego sprawozdaniem finansowym

PRZYCHODY I KOSZTY

Do przychodów Fundacji zalicza się otrzymane środki pieniężne i inne aktywa ze źródeł określonych odrębnymi przepisami prawa i statutem, w tym nieodpłatnie otrzymane składniki majątku, a także kwoty należne ze sprzedaży składników majątku oraz przychody finansowe, dotacje i subwencje. Przychody i koszty statutowej działalności celowej związane z otrzymanymi w drodze darowizny środkami pieniężnymi i innymi aktywami przeznaczonymi na określony cel lub uzyskanymi w drodze zbiórki publicznej, uznawane są w rachunkach wyników w momencie wydatkowania darowizn pieniężnych bądź sfinansowania usług oraz zakupu sprzętu (po otrzymaniu faktury potwierdzającej wykonanie usługi, zakupu).

Przychody związane z pozostałą działalnością statutową uznawane są w momencie otrzymania środków, natomiast koszty dotyczące tych przychodów rozpoznawane są w rachunku wyniku w momencie ich poniesienia.

Podatki

Fundacja nie tworzy aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Fundacja zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 4 i 6c ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego w tej części w jakiej dochód jest przeznaczony na działalność statutową

Data sporządzenia: 2022-06-27

Data zatwierdzenia: 2022-07-14

Barbara Kamińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości

Bogusława Golus-Jankowska
Małgorzata Swaczyna
Marta Zawał-Rybak

Imię i nazwisko kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości