

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę					
NIP		7123340381			
KRS		0000679119			
Nazwa firmy		FUNDACJA BANINA			
Siedziba					
Województwo mazowieckie			Powiat Warszawa		
Gmina Warszawa			Miejscowość Warszawa		
Adres					
Kod kraju PL		Województwo mazowieckie		Powiat Warszawa	
				Gmina Warszawa	
Ulica Domaniewska				Nr domu 47	Nr lokalu 10
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 02-672	Poczta Warszawa		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym				Data od	01.01.2022
				Data do	31.12.2022
Założenie kontynuacji działalności		Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości		TAK	
		Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie		TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:					
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)					
1. Wartości niematerialne i prawne					
Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł. amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania. W roku 2022 wartości niematerialne i prawne nie wystąpiły.					
2. Środki trwałe					
Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub w wartości nakładów poniesionych na ich wytworzenie; amortyzowane są liniowo przy zastosowaniu stawek podatkowych. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej - poniżej 10.000,00 zł. odnoszone są jednorazowo w koszty amortyzacji w momencie przekazania do użytkowania.					
3. Inwestycje krótko- i długoterminowe					
Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych wyceniane się według ceny nabycia.					
4. Zapasy					
Materiały przekazywane są bezpośrednio z zakupu na potrzeby działalności statutowej oraz potrzeby administracyjno-gospodarcze i odpisywane w ciężar kosztów w cenach zakupu wynikających z dowodów zakupu pod datą ich nabycia.					
5. Należności i zobowiązania krótko- i długoterminowe					
Należności i zobowiązania są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty.					
6. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.					
7. Rozliczenia międzyokresowe					
Fundacja dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.					
ustalenia wyniku finansowego					
Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie przewidzianym dla organizacji pozarządowych.					

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Zgodnie z ustawą o rachunkowości.
pozostałe
Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zakładowy plan kont. Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie kalkulacyjnym wg kont zespołu 4 i 5. Dokumenty stanowiące podstawę zapisów księgowych zatwierdzone zostały przez Zarząd Fundacji.

Bilans dla organizacji pozarządowych

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	4 246,33	57 461,41	0,00
Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	4 246,33	57 461,41	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 612,07	2 555,96	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	1 634,26	54 905,45	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	4 246,33	57 461,41	0,00
Fundusz własny	4 246,33	57 440,41	0,00
Fundusz statutowy	2 500,00	2 500,00	0,00
Pozostałe fundusze	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	54 940,41	1 469,98	0,00
Zysk (strata) netto	-53 194,08	53 470,43	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	21,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	21,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat dla organizacji pozarządowych

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności statutowej	125 461,44	170 185,04	0,00
Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	103 546,16	111 918,40	0,00
Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
Przychody z pozostałej działalności statutowej	21 915,28	58 266,64	0,00
Koszty działalności statutowej	178 833,27	114 255,89	0,00
Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	170 319,49	66 969,38	0,00
Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00	0,00
Koszty pozostałej działalności statutowej	8 513,78	47 286,51	0,00
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-53 371,83	55 929,15	0,00
Przychody z działalności gospodarczej	36 030,00	0,00	0,00
Koszty działalności gospodarczej	30 225,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	5 805,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	5 619,25	2 858,30	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-53 186,08	53 070,85	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	400,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	8,00	0,42	0,00
Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-53 194,08	53 470,43	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (M - N)	-53 194,08	53 470,43	0,00

**ZAŁĄCZNIK nr 1
do sprawozdania finansowego
FUNDACJI BANINA**

NIP: 7123340381
REGON: 367334165
KRS: 0000679119

za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

A. Dane ogólne

Fundacja Banina została ustanowiona przez Bartłomieja Miernika aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Grażyny Twardowskiej w Lublinie dnia 07.04.2017 roku. Fundacja została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Lublin Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku w Rejestrze Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej oraz w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000679119.

Fundacja Banina działa na podstawie ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach (Dz.U. Nr 46, poz. 203 ze zm.) oraz na podstawie statutu.

Siedzibą Fundacji jest miasto Warszawa.

Czas trwania Fundacji jest nieoznaczony.

Dane identyfikacyjne Fundacji:

- Adres: Domaniewska 47/10, 02-672 Warszawa
- NIP: 7123340381
- REGON: 367334165

Skład Zarządu Fundacji:

- Karolina Kaliszuk – Prezes Zarządu
- Natalia Dziedzic – Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Fundacji:

- Magda Skroban

A. Cele i zasady działalności Fundacji

Celami Fundacji są:

1. prowadzenie działalności kulturalno-oświatowej,
2. prowadzenie działalności wychowawczej,
3. prowadzenie działalności informacyjnej,
4. prowadzenie działalności na rzecz popularyzacji kultury,
5. prowadzenie działalności na rzecz edukacji teatralnej.

Fundacja realizuje swoje cele poprzez:

1. organizowanie festiwali teatralnych,
2. organizowanie wydarzeń artystycznych,
3. organizowanie warsztatów teatralnych,
4. organizowanie warsztatów pisarskich,
5. wydawanie prasy i czasopism,
6. organizowanie wystaw,
7. organizowanie pokazów filmowych,
8. organizowanie akcji społecznych, seminariów, sympozjów, dyskusji, wykładów, odczytów, konkursów i plebiscytów oraz innych form przekazywania wiedzy,
9. działalność wydawniczą, w tym w drodze wydawania książek, czasopism i broszur,
10. udział w festiwalach teatralnych,
11. działalność w ramach edukacji teatralnej,
12. promowanie rozwoju edukacji teatralnej,
13. popularyzację kultury,
14. współdziałanie z innymi instytucjami, organizacjami i osobami dla osiągnięcia wspólnych celów statutowych.

Dla osiągnięcia swoich celów Fundacja może wspierać działalność innych osób prawnych, prowadzących działalność zbieżną z celami Fundacji.

B. Informacja o prowadzonej działalności gospodarczej według wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego

Dla zapewnienia realizacji swych celów statutowych Fundacja może prowadzić działalność gospodarczą w następującym zakresie:

1. Pozaszkolne formy edukacji artystycznej.
2. Wydawanie książek.
3. Wydawanie gazet.
4. Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków.
5. Pozostała działalność wydawnicza.
6. Działalność związana z projekcją filmów.
7. Działalność wspomagająca edukację.

8. Działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych.
9. Działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych.
10. Artystyczna i literacka działalność twórcza.

I. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Aktywa trwałe

W roku 2022 w Fundacji nie wystąpiły aktywa trwałe.

2. Aktywa obrotowe

Fundacja posiada aktywa obrotowe w postaci:

A. należności krótkoterminowe: 2612,07 zł;

B. inwestycji krótkoterminowych, na które składają się środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w kwocie 1634,26 zł.

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

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 Fundacja osiągnęła następujące przychody:

Przychody określone statutem, w tym:	161491,44
- Granty, dotacje	78646,16
- Pozostałe przychody z działalności statutowej, w tym darowizny	46815,28
- Przychody z działalności gospodarczej	36030,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00
Przychody finansowe, w tym:	0,00
- odsetki bankowe	0,00
RAZEM	161491,44

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 Fundacja zrealizowała następujące zadania na podstawie zawartych umów:

- Umowa z dnia 15.11.2021 z aneksem nr 1 z dnia 25.02.2022 oraz aneksem nr 2 z dnia 25.07.2022 na realizację projektu pt. „Edukacja o historii i kulturze Żydów polskich” zawarta ze Stowarzyszeniem Żydowski Instytut Historyczny w Polsce
- Umowa z dnia 30.12.2021 finansowana przez Islandię, Liechtenstein i Norwegię z Funduszy EOG w ramach Programu Grantowego „Aktywni Obywatele – Fundusz Regionalny” na projekt pt. „Produkcja i eksploatacja spektaklu plenerowego „Dworzec-rezygnacja”” zawarta z

Fundacją Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Regulskiego w Warszawie

- Umowy darowizny z dnia 03.03.2022 i 22.06.2022 Pomoc dla uchodźców i ofiar konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy zawarta z Fundacją To się uda z siedzibą we Wrocławiu
- Umowa o wsparcie realizacji zadania publicznego z dnia 20.04.2022 pt. „Letni obóz teatralny „Starzyzna”” zawarta z Powiatem Zamojskim
- Umowa o realizację zadania publicznego z dnia 5.08.2022 pt. „Seria pokazów spektaklu „Obca”” zawarta z Miastem Stołecznym Warszawa – Dzielnica Ochota
- Umowa darowizny z dnia 26.07.2022 zawarta z Nadleśnictwem Zwierzyniec z siedzibą w Zwierzyncu – dofinansowanie letniego obozu teatralnego „Starzyzna”
- Umowa darowizny z dnia 19.07.2022 na projekt „Letni obóz teatralny „Starzyzna” zawarta z Fundacją LOTTO im. Haliny Konopackiej
- Umowa o realizację zadania publicznego z dnia 29.07.2022 „Organizacja wydarzeń z zakresu muzyki, sztuk plastycznych, malarstwa, rysunku, grafiki, rzeźby, fotografii i multimediiów, teatru i literatury, tańca, związanych z upowszechnianiem historii miasta i regionu” na projekt pt. „Seria pokazów spektaklu „Obca”” zawarta z Gminą Kielce
- Umowa o realizację zadania publicznego z dnia 3.08.2022 pt. „Seria pokazów spektaklu „Obca”” zawarta z Miastem Stołecznym Warszawa – Dzielnica Śródmieście
- Umowa o realizację zadań publicznych w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w 2022 r. z dnia 3.10.2022 – zadanie pt. „Zajęcia integracyjne dla młodzieży uchodźczej oraz koncert muzyki ukraińskiej” zawarta z Miastem Zamość
- Umowa o realizację zadania publicznego pt. „Warsztaty artystyczne z elementami arteterapii „Twoje Barwy”” z dnia 22.11.2022 zawarta z Miastem Stołecznym Warszawa – Biuro Pomocy i Projektów Społecznych
- Umowa z dnia 8.11.2022 zawarta z Gminą Bulkowo na realizację programu profilaktycznego dla uczniów pt. „Obca”
- Umowa o realizację zadania publicznego pt. „Pokazy spektaklu „Obca”” wraz z warsztatami zawarta dnia 9.12.2022 z Miastem Stołecznym Warszawa – dzielnica Praga-Południe.

1. Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 Fundacja poniosła następujące koszty:

Koszty działalności statutowej	178833,27
Koszty administracyjne	5619,25
Koszty działalności gospodarczej	30225,00
Pozostałe koszty operacyjne	8,00
Razem	214685,52

2. Koszty rodzajowe

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2022 roku w Fundacji wystąpiły następujące koszty rodzajowe:

Zużycie materiałów i energii	18 958,96
Usługi obce	16 679,88
Podatki i opłaty	37,00
Wynagrodzenia z tyt.um. cywilnoprawnych	176 240,00
Pozostałe koszty rodzajowe	2 761,68
RAZEM	214 677,52

1. Wyliczenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

I. Przychody Fundacji:	161481,44
w tym dotacje na realizację celów statutowych	31400,00
II. Koszty Fundacji ogółem, w tym:	214685,52
koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	31435,57
III. Koszty podatkowe:	183249,95
IV. Strata Fundacji (I - III):	-21768,51
V. Przychody zwolnione z opodatkowania	31400,00
VI. Strata podatkowa:	-53168,51

2. Stan czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Na 31 grudnia 2022 r. Fundacja nie utworzyła czynnych lub biernych rozliczeń międzyokresowych.

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

Fundacja nie udzieliła gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową.

4. Informacja o zatrudnieniu

W roku 2022 Fundacja nie zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę. Działalność prowadzona była w oparciu o zatrudnienie na podstawie umów cywilnoprawnych. Wartość wynagrodzeń z tytułu umów cywilnoprawnych wynosiła 176240,00 zł.

5. Informacja o wyniku finansowym

Nadwyżka kosztów nad przychodami za rok 2022 wyniosła 53 194,08 zł. Została pokryta zyskiem z lat ubiegłych pozostawionym w Fundacji na realizację jej celów statutowych.

Lublin, 6 lutego 2023