

Informacje uzupełniające do bilansu
Sporządzanego za okres 01.01.2022 – 31.12.2022
Fundacja RAK’N’ROLL. WYGRAJ ŻYCIE!

Fundacja RAK’N’ROLL. WYGRAJ ŻYCIE! zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem KRS 0000338803. Siedzibą Fundacji jest Warszawa, Al. Wilanowska 313A

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności Fundacji w przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie zaprzestania działalności.

Prezentowane sprawozdanie finansowe jest za okres 12 miesięcy tj. od 1 stycznia 2022r do 31 grudnia 2022r.

Informacja 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 – nie występują.

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 poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii – nie występują.

Na dzień 31.12.2022 roku w Fundacji było zatrudnionych 16 osób na umowie o pracę.

Uzupełniające dane o aktywach i pasywach:

Aktywa Trwałe

- a. Wartości niematerialne i prawne – nie występują
- b. Rzeczowe aktywa trwałe

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
Mebel do siedziby	14 566,19	0,00

- c. Należności długoterminowe – nie występują
- d. Inwestycje długoterminowe – nie występują
- e. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – nie występują

Aktywa obrotowe

- a. Zapasy

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
Zakup towaru do sklepu	34 293,00	25 805,28

b. Należności krótkoterminowe:

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	118 657,29	155 165,30
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	57,18	0,00
inne należności –kaucja za lokal	13 000,00	13 000,00
suma:	131 714,47	168 165,30

c. Inwestycje krótkoterminowe:

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 036 378,16	9 359 670,62

d. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 535,78	9 331,72

Fundusze własne

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
Fundusz własny	7 654 232,25	9 076 963,90
Pozostałe fundusze	9 076 963,90	8 841 738,23
zysk (strata) netto	-1 422 731,65	235 225,67

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

- a. Rezerwy na zobowiązania – nie występują
- b. Zobowiązania długoterminowe – nie występują
- c. Zobowiązania krótkoterminowe :

(w złotych)	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	132 727,05	266 812,65
z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	223 605,43	154 214,31
inne zobowiązania	219 922,87	64 982,06
suma:	576 255,35	486 009,02

d. Rozliczenia międzyokresowe- nie wystąpiły

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 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz informacje o przychodach z tytułu składek członkowskich i dotacji pochodzących ze środków publicznych.

Źródła przychodów	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
Darowizny od osób prawnych	2 716 765,02	1 397 562,31
Darowizny od osób fizycznych	2 379 245,01	3 425 623,21
Wpłaty z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych	1 638 358,09	1 576 291,67
Zbiórki	73 570,65	104 939,61
Inne źródła w- działalność gospodarcza	409 497,53	551 613,40
suma	7 217 436,30	7 056 030,20

Informacje o strukturze poniesionych kosztów.

Struktura kosztów	rok zakończony dn. 31.12.2022	rok zakończony dn. 31.12.2021
Koszty działalności statutowej	7 652 292,27	5 976 368,14
Koszty działalności gospodarczej	403 825,66	262 438,74
Koszty administracyjne	551 215,03	469 353,79
suma	8 588 978,35	6 708 160,67

Dane o sposobie wykorzystania funduszu statutowego.

Pozyskane środki z wpływu 1% zostały wydatkowane na opłacenie kosztów związanych z potrzebami podopiecznych, głównie na leczenie i rehabilitację oraz na poszczególne projekty w kwocie 1.316.658,01zł

Pozostałe informacje.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w następujący sposób :środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają: koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami. Wartość początkową środków trwałych zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne mogą, na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie jest wyższa od jego wartości godziwej, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Powstała na skutek aktualizacji wyceny różnicę wartości netto środków trwałych przenosi się na kapitał z aktualizacji wyceny i nie może ona być przeznaczona do podziału. Kapitał z aktualizacji wyceny podlega zmniejszeniu o różnicę z aktualizacji wyceny uprzednio zaktualizowanych zbywanych lub zlikwidowanych środków trwałych. Różnica ta wpływa na kapitał zapasowy lub inny o podobnym charakterze. Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie - nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Przyjmuje się, że okresy i wynikające z tego stawki amortyzacji używanych przez jednostkę środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zgodne są z okresami i stawkami określonymi obowiązującymi przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Na dzień przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania ustala się okres i stawkę amortyzacji. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana i powoduje odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych. Odpisy, o których mowa powyżej, dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów. Jako środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne uznaje się rzeczowe składniki majątku trwałego o okresie użytkowania dłuższym niż rok oraz o

wartości wyższej niż 10 000 zł. Składniki o okresie użytkowania krótszym niż rok i o wartości niższej niż 10 000 zł zaliczane są do kosztów w momencie oddania do używania środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) tynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek - w inny sposób określonej wartości godziwej. Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej. Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, na rezerwy składają się zobowiązania, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne. Fundacja nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze i nie ustala wartości odroczonego podatku dochodowego. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.