



Sprawozdanie Finansowe
Polskiej Fundacji im. Roberta Schumana

Al. Ujazdowskie 37/5

PL 00-540 Warszawa

Za rok obrotowy

2022

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 WOLONTARIACIE (...)

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-03-10

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości

Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa i siedziba

Nazwa : Polska Fundacja im. Roberta Schumana

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Śródmieście

Miejscowość: Warszawa

Adres

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Śródmieście

Nazwa ulicy: Aleje Ujazdowskie

Numer budynku: 37

Numer lokalu: 5

Nazwa miejscowości: Warszawa

Kod pocztowy: 00-540

Nazwa urzędu pocztowego: Warszawa

Identyfikator podatkowy NIP: 5261667243

Numer KRS: 0000023615

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2022-01-01

Do: 2022-12-31

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: true – sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, false – sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana
true

Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true – Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
true

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

5.1.1. Zasady ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Dla środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nie przekraczającej wartości granicznej stosuje się odpis amortyzacyjny jednorazowy w miesiącu oddania do użytkowania tego środka trwałego lub wartości niematerialnej lub prawnej, lub w miesiącu następnym.

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, odpisuje się jednorazowo w koszty.

Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stanowi aktualny plan amortyzacji sporządzany w formie tabeli amortyzacyjnej, określający stawki i kwoty rocznych i miesięcznych odpisów amortyzacyjnych poszczególnych środków trwałych, zgodnie z zasadami i stawkami wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

5.1.2. Wycena pozostałych aktywów i pasywów

a) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Fundacja nie tworzy odpisów aktualizujących wartość należności. Należności przedawnione odpisywane są w koszty w roku, w którym nastąpiło przedawnienie.

b) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Nominalne zobowiązania powiększa się o odsetki należne na dzień bilansowy tylko wówczas, gdy Fundacja ma pewność że wystąpi konieczność zapłaty tych odsetek.

c) Środki pieniężne – PLN w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

d) Fundusz statutowy oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

5.1.3. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

a) Wycena na dzień bilansowy

Wyrażone w walutach obcych aktywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wyrażone w walutach obcych pasywa wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

b) Wycena w ciągu roku obrotowego

Operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się na dzień przeprowadzenia operacji po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Fundacja.

Pozostałe operacje wycenia się po obowiązującym na dzień przeprowadzenia operacji średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP.

ustalenia wyniku finansowego

Sposób ustalania wyniku finansowego

Zgodnie z załącznikiem nr 6 ustawy o rachunkowości rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie kalkulacyjnym.

Sposób ustalania wyniku finansowego w rachunku zysków i strat:

- a) wynik z działalności statutowej
- b) wynik z działalności gospodarczej
- c) wynik z działalności operacyjnej
- d) wynik brutto
- e) wynik netto

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. z 2023, poz. 120 ze zm.) i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

BILANS

za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

Wiersz	AKTYWA	Stan na	
		koniec roku	początek roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	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	Aktywa obrotowe	1 873 459,53	2 286 143,78
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	106 328,43	31 452,49
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 767 131,10	2 254 691,29
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 873 459,53	2 286 143,78

Wiersz	PASywa	Stan na	
		koniec roku	początek roku
A	Fundusz własny	1 302 327,20	1 306 066,95
I	Fundusz statutowy	1 000 000,00	1 000 000,00
II	Pozostałe fundusze		0,00
III	Zysk (strata) z lat ubiegłych	306 066,95	11 268,34
IV	Zysk (strata) netto	- 3 739,75	294 798,61
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	571 132,33	980 076,83
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 924,07	5 027,69
IV	Rozliczenia międzyokresowe	566 208,26	975 049,14
	Pasywa razem	1 873 459,53	2 286 143,78

Polska Fundacja Im. Roberta Schumana
 00-540 Warszawa, Al.. Ujazdowskie 37/5
 NIP 526-16-67-243

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	1 956 905,81	2 017 324,75
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	1 956 905,81	2 017 324,75
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B.	Koszty działalności statutowej	2 051 499,48	1 785 597,25
I.	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	2 051 499,48	1 785 597,25
II.	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III.	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	- 94 593,67	231 727,50
D.	Przychody z działalności gospodarczej	69 710,56	84 369,09
E.	Koszty działalności gospodarczej	14 176,15	16 513,03
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	55 534,41	67 856,06
G.	Koszty ogólnego zarządu	12 271,79	12 044,40
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-51 331,05	287 539,16
I.	Pozostałe przychody operacyjne	0,06	3 888,16
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	35,63
K.	Przychody finansowe	50 227,26	13 566,72
L.	Koszty finansowe	1 360,02	8 673,80
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	- 2 463,75	296 284,61
N.	Podatek dochodowy	1 276,00	1 486,00
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	-3 739,75	294 798,61

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

Brak

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

Nie dotyczy

3) Uzupełniające dane o aktywach i pasywach

Brak

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 nieodpłatnej działalności pożytku publicznego –	1 956 905,51 zł
Przychody z działalności gospodarczej	- 69 710,56 zł
Pozostałe przychody operacyjne	- 0,06 zł
Przychody finansowe	- 50 227,26 zł

5) Informacje o strukturze poniesionych kosztów

Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	- 2 051 499,48 zł
Koszty działalności gospodarczej	- 14 176,15 zł
Koszty ogólnego zarządu	- 12 271,79 zł
Pozostałe koszty operacyjne	- 0,00 zł
Koszty finansowe	- 1 360,02 zł

6) Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

Na koniec roku 2022 fundusz statutowy Fundacji nie zmniejszył się ani nie został zwiększony.

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 w roku 2022 z tytułu 1 % podatku dochodowego – 10 557,30 zł

Poniesione koszty w roku 2022 z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych - 0,00zł

8) Inne informacje niż wymienione w pkt 1–7, 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 do ustawy, o ile mają zastosowanie do jednostki

Zarząd Fundacji oceniając zdolność jednostki do kontynuowania działalności wziął pod uwagę potencjalne negatywne skutki wynikające z trwającej kolejny rok pandemii COVID-19 oraz rozpoczętej w 2022 roku wojny w Ukrainie.

Pomimo trwającej pandemii oraz wojny w Ukrainie, Zarząd Fundacji w dalszym ciągu podtrzymuje swoje stanowisko wyrażone w roku ubiegłym i uważa że zdarzenia nie mają istotnego wpływu, nie powodują zmian czy korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2022. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia i nie można przewidzieć jej przyszłych skutków. Zarząd nadal będzie monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

Sporządziła:

Podpisy: