

BANK ŻYWNOŚCI SOS W WARSZAWIE

Stanisława Bodycha 97

Reguły, 05-820 Piastów, PL

NIP: 5241067296

Biuro rachunkowe

ABG AGNIESZKA BOGUSZEWSKA

NIP: 8171873348

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2021-01-01...2021-12-31

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2021-01-01...2021-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2022-03-22**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka OP (zł) - 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 KWIECZNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (...)**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **OP - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **OP (zł) - Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **BANK ŻYWNOCI SOS W WARSZAWIE**Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat pruszkowski, gmina Michałowice, miejscowość Reguły**Adres: **Stanisława Bodycha 97 Reguły, 05-820 Piastów, PL**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **9499Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5241067296

Numer KRS: 0000029435

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2021-01-01...2021-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu OP ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, poczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialną i prawną przyjęto do użytkowania. Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto, tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące.

Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej. Odsetki otrzymane i należne zalicza się do przychodów z operacji finansowych.

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Przychody pieniężne z działalności statutowej są uznawane w momencie wpływu środków na konto bankowe Fundacji z uwzględnieniem okresu, którego dotyczą. Przychody stanowią otrzymane środki pieniężne, otrzymane dotacje, darowizny, środki z programu POPŻ, wpłaty 1% podatku oraz odsetki bankowe. Pozyskane dary żywności przeznaczone do nieodpłatnego przekazania odbiorcom wyceniane są według wartości określonej przez darczyńcę, a w przypadku nieokreślenia wartości lub braku dokumentu określającego tę wartość, dary żywności wycenia się według wartości rynkowej analogicznych artykułów w powszechnej sieci handlowej z uwzględnieniem cech świadczących o niepełnej wartości. Przy wycenie zapasów uwzględniane są odpisy z tytułu utraty wartości otrzymanych darów żywności.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie kont pozwalającym na wyodrębnienie kosztów zaliczanych do kosztów administracyjnych oraz na funkcjonalne ustalenie kosztów działalności statutowej według źródeł finansowania poszczególnych wydatków. Wszystkie koszty finansowane z dotacji są zaliczane do kosztów statutowych. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym i równocześnie rozliczane według źródeł finansowania działalności statutowej. Koszty zaliczane do kosztów ogólnoadministracyjnych ewidencjonowane są z uwzględnieniem źródeł ich finansowania. Wartość przekazanych nieodpłatnie darów żywności zaliczana jest do kosztów statutowych – koszty te są ewidencjonowane łącznie. Ewentualne wyodrębnienie wartości przekazanych darów żywności występuje w przypadku określenia tego warunku przez jednostkę przekazującą dary do Fundacji.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy działalności Fundacji stanowi różnica pomiędzy przychodami działalności statutowej (pozyskane dary) a kosztami realizacji zadań statutowych (dary wydane i pozostałe koszty zadań statutowych), pomniejszona o koszty administracyjne, z uwzględnieniem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych i finansowych.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Załącznika nr 6 do Ustawy o Rachunkowości.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegółwiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
	Aktywa	2 416 743,73	1 336 562,63
A	+Aktywa trwałe	534 426,77	264 394,88
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	498 812,02	235 607,48
A.III	+Należności długoterminowe	35 614,75	28 787,40
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	1 882 316,96	1 072 167,75
B.I	+Zapasy	93 740,48	2 592,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	35 441,68	48 123,07
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	1 753 134,80	1 021 452,68
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na fundusz statutowy	0,00	0,00
	Pasywa	2 416 743,73	1 336 562,63
A	+Fundusz własny	1 598 438,35	871 503,94
A.I	+Fundusz statutowy	1 100,00	1 100,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	870 403,94	612 490,02
A.IV	+Zysk (strata) netto	726 934,41	257 913,92
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	818 305,38	465 058,69
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	10 157,25	15 058,48
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	808 148,13	450 000,21

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat na podstawie załącznika nr 6 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 2 Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z wyjątkiem spółek kapitałowych, oraz jednostek, o których mowa w art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 tej Ustawy.

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przychody z działalności statutowej	27 499 580,99	32 999 516,95
A.I	+Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	27 499 580,99	32 999 516,95
A.II	+Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
B	Koszty działalności statutowej	26 767 429,93	32 648 036,64
B.I	+Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	26 767 429,93	32 648 036,64
B.II	+Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	732 151,06	351 480,31
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	42 618,62	96 113,97
H	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	689 532,44	255 366,34
I	Pozostałe przychody operacyjne	37 050,64	3 235,53
J	Pozostałe koszty operacyjne	0,47	312,75
K	Przychody finansowe	351,83	0,00
L	Koszty finansowe	0,03	375,20
M	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	726 934,41	257 913,92
N	Podatek dochodowy	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto (M-N)	726 934,41	257 913,92

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

V.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: infdodBZSOS2021.pdf

VI. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....

Data i podpis

.....

Data i podpis