

Sprawozdanie finansowe

fundacja_lpp_sf2020_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-03-08

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

FUNDACJA LPP

Siedziba

Województwo

Pomorskie

Powiat

Gdańsk

Gmina

Gdańsk

Miejscowość

Gdańsk

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Pomorskie

Powiat

Gdańsk

Gmina

Gdańsk

Nazwa ulicy

Łąkowa

Numer budynku

39-44

Nazwa miejscowości

Gdańsk

Kod pocztowy

80-769

Nazwa urzędu pocztowego

Gdańsk

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

4719Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5833279129

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000710657

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie 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

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Fundacja prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, a następnie rozlicza koszty według typów działalności oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe
Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową bądź, w przypadku środków o wartości poniżej 3.500, jednorazowo w koszty (w dacie nabycia). Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zaliczeniu do środków trwałych podlegają wszystkie składniki majątkowe (spełniające kryteria zaliczenia do środków trwałych), których wartość zakupu (nabycia) przekracza 1.000.00 PLN. W uzasadnionych przypadkach kierownik jednostki może podjąć decyzję o objęciu ewidencją składników o niższej wartości. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień dokonania operacji. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy). Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy) wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia; nie mogą one jednak przekroczyć ceny sprzedaży netto składników aktywów obrotowych.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustalany jest w wersji kalkulacyjnej.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Nie obejmuje ono zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

7D. pozostałe

Fundacja prowadzi ewidencję zapasów magazynowych na kontach zespołu 3. Zapasy magazynowe inwentaryzowane są na koniec roku obrotowego. Zapasy z magazynów rozchodowane są metodą FIFO.

Darowizny rzeczowe udokumentowane umową darowizny bądź protokołem przyjęcia darowizny przyjmowane są według wartości darowizny (umownej) wynikającej z tychże dokumentów.

Darowizny rzeczowe nie udokumentowane przez ofiarodawcę przyjmowane są wg cen szacunkowych ustalanych przez Komisję, która sporządza protokół przyjęcia.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	346 865,58	696 761,68
A. Aktywa trwałe	638,76	2 272,32
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	538,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	538,20
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	638,76	1 734,12
1. Środki trwałe	638,76	1 734,12
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	638,76	1 734,12
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	346 226,82	694 489,36
I. Zapasy	175 230,00	32 235,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	175 230,00	32 235,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	585,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	585,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	585,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	585,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	170 039,36	660 711,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	170 039,36	660 711,90
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	170 039,36	660 711,90
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 019,36	441 779,92
2. – inne środki pieniężne	20,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	218 931,98
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	957,46	957,46
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	346 865,58	696 761,68
A. Kapitał (fundusz) własny	329 583,79	681 052,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000,00	10 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	671 052,87	585 947,87
VI. Zysk (strata) netto	-351 469,08	85 105,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 281,79	15 708,81
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 281,79	15 708,81
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 281,79	15 708,81
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 721,79	14 766,81
1. – do 12 miesięcy	14 721,79	14 766,81
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 560,00	942,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 256 138,12	4 079 397,08
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 838 983,68	3 132 384,84
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	417 154,44	947 012,24
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 535 683,33	3 918 867,75
J. – jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 013 894,16	2 748 686,02
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	521 789,17	1 170 181,73
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	-279 545,21	160 529,33
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	68 747,43	68 740,53
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-348 292,64	91 788,80
G. Pozostałe przychody operacyjne	21,66	325,54
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	21,66	325,54
H. Pozostałe koszty operacyjne	3 560,62	10 001,12
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 560,62	10 001,12
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-351 831,60	82 113,22
J. Przychody finansowe	372,38	3 931,98
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	372,38	3 931,98
K. Koszty finansowe	9,86	40,20
I. Odsetki, w tym:	9,86	40,20
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-351 469,08	86 005,00
M. Podatek dochodowy	0,00	900,00

N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-351 469,08	85 105,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-351 469,08			86 005,00		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 256 532,16	372,38	4 256 159,78	4 083 654,60	0,00	4 083 654,60
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 931,98	3 931,98	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 608 001,24	0,00	4 608 001,24	3 997 649,60	0,00	3 997 649,60
F. Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			10 000,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			900,00		

Załączniki

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego	FunLPP_z1.pdf
Załączniki do dodatkowych informacji i objaśnień	FunLPP_z2.pdf

"Fundacja LPP"
ul. Łąkowa 39-44
80-769 Gdańsk

Załącznik nr 1 do Informacji Dodatkowej "Fundacji LPP"

Zestawienie zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

lp	nazwa grupy składników majątku trwałego	stan na początek roku obrotowego	przychody	przenieszczenia	Stan na koniec okresu obrotowego	Umorzenie na początek okresu obrotowego	Amortyzacja	zmniejszenia umorzenia (sprzedaż, likwidacje)	umorzenie na koniec okresu obrotowego	Wartość netto środków trwałych
1	Grunty									
1	budynki i budowle	10 383,00	-	-	10 383,00	8 648,88	1 095,36	-	9 744,24	638,76
2	maszyny i urządzenia									
3	środki transportu									
4	pozostałe środki trwałe	-	11 316,00	-	11 316,00	-	11 316,00	-	11 316,00	-
5	wartości niematerialne i prawne	4 305,60	-	-	4 305,60	3 767,40	538,20	-	4 305,60	-
6	Środki trwałe w budowie									
7	inwestycje w nieruchomości i prawa									
		14 688,60	11 316,00	0	26 004,60	12 416,28	12 949,56		25 365,04	638,76

"Fundacja LPP"
ul. Łąkowa 39-44
80-769 Gdańsk

Załącznik nr 2 do Informacji Dodatkowej "Fundacji LPP"

Dane o strukturze funduszu założycielskiego

lp.	oznaczenie Osoby Fundatora	kwota
1	LPP S.A	10 000,00

Celów funduszu założycielskiego zostało wpisana w kwintalu 2018 roku.

"Fundacja LPP"
ul. Łąkowa 39-44
80-769 Gdańsk

Załącznik nr 3 do Informacji Dodatkowej "Fundacji LPP"

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

--

lip	tytuły	stan na 31.12.2020
	Czynne rozliczenia międzyokresowe :	957,46
1	prenumerata	
2	ubezpieczenia	
3	klomony	
4	inne	957,46
5	Kampania 1%	
	Bierne rozliczenia międzyokresowe	-
1	rozliczenie darowizny	
2	przychody przyszłych okresów	

"Fundacja LPP"
ul. Łąkowa 39-44
80-769 Gdańsk

Załącznik nr 4a Wynik podatkowy pozainwestycyjny za 2020 rok

PRZYCHODY w/g ksiąg	4 256 532,16
KOSZTY w/g ksiąg	4 608 001,24
Wynik BRUTTO w/g ksiąg (RZIS)	-351 469,08

<i>korrekta wyniku BRUTTO o wynik na sprzedaż ak. trwałych i wniosk. różnic kursowych</i>	
Zysk ze zbycia niefin. aktyw. Trwałych - z RZIS	0,00
Przychody finansowe – inwestycyjne (z 2020)	372,38
Saldo Ma SYNTETYKI "RÓŻNICE KURSOWE" (PP i NPP)	0,00
PRZYCHODY w/g ksiąg skorygowane o w/w zyski	4 256 159,78
Strata ze zbycia niefin. akt. trwałych - z RZIS	0,00
Koszty inwestycyjne (z 2020)	0,00
Saldo Wn SYNTETYKI "RÓŻNICE KURSOWE" (KUP i INKUP)	0,00
KOSZTY w/g ksiąg skorygowane o w/w straty	4 608 001,24

<i>Przychody podatkowe uwzględnione z RZIS lub przychodów podatkowych</i>	
Darowizny udzielone niestatutowe	0,00
2) przychodowe różnice kursowe (tylko podatkowe)	
1) przychód ze sprzedaży niefin. aktywów trwałych (tylko podatkowy)	
Przychód finansowy z QERCOS z 2019	0,00
SUMA=	0,00

<i>Emisje i inne przychody z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	
Przychody NPP z ksiąg	0,00
1) Przychody finansowe (z 2019 i 2020)	417 154,44
2) Przychody z działalności gospodarczej	3 839 005,34
3) Przychody statutowe/darowizny statutowe	
Suma przych. NPP=	4 256 159,78

Przychody do CIT opodatkowane	0,00
Koszty podatkowe wcześniej wyliczone z RZIS lub kosztów podatkowych	
1) ujemne różnice kursowe (tylko podatkowe)	0,00
Składki ZUS za zapłacony w	0,00
Zapłacone faktury wcześniej wyłączone z KUP (raty)	0,00
Zapłacone odsetki	0,00
SUMA=	0,00

Koszty z ksiąg (dotyczące działalności statutowej)

Oplaty NKUP 403-6	0,00
Niewyplacone wynagrodzenia etatowe	0,00
Zapłacony ZUS w 06/2018 płatnika za ub.społeczne za 05/2018	0,00
Reprezentacja NKUP (409-7)	0,00
VAT nkup (403-5)	0,00
Koszty odsetek NKUP (757-4)	0,00
Pozostałe koszty oper. NKUP (765-9)	0,00
Koszty odsetek NKUP	9,86
Koszty działalności gospodarczej	521 789,17
Koszt ogólnego zarządu	68747,43
Koszty darowizny NKUP	0,00
Koszty przeznaczone na działalność statutową (w tym inne operacyjne)	4 017 454,78
Suma kosztów dotyczących działalności statutowej	4 608 001,24

koszty NKUP z ksiąg

Koszty do CIT (do przychodów opodatkowanych)	0,00
Wynik do opodatkowania OSÓLEM (bez uwzgl. Strzet) Informacyjny/nie!	0,00

Wynik do opodatkowania CIT2 **0,00**

"Fundacja LPP"
ul. Łąkowa 39-44
80-769 Gdańsk

Załącznik nr 4b Wynik podatkowy z inwestycji finansowych za 2020 rok	
PRZYCHODY w/g ksiąg	4 256 532,16
KOSZTY w/g ksiąg	4 608 001,24
Wynik BRUTTO w/g ksiąg (RZIS)	-351 469,08

konkret: Wynik BRUTTO o wyniku na sprzedaży /f. trwałych/ i wynik różnic kursowych

Zysk ze zbycia niefin. aktyw. Trwałych - z RzIS	0,00
Przychody pozainwestycyjne 2020	4 256 159,78
Saldo Ma SYNTETYKI "RÓŻNICE KURSOWE" (PP i NPP)	0,00
PRZYCHODY w/g ksiąg skorygowane o w/w zyski	372,38
Strata ze zbycia niefin. aktyw. Trwałych - z RzIS	0,00
Koszty pozainwestycyjne 2020	4 608 001,24
Saldo Wn SYNTETYKI "RÓŻNICE KURSOWE" (KUP i NKUP)	0,00
KOSZTY w/g ksiąg skorygowane o w/w straty	0,00

Przychody podatkowe wyczerpnięte, wyliczone z RZIS lub przychodów podatkowych

Darowizny udzielone niestatutowe	0,00
2) przychodowe różnice kursowe (tylko podatkowe)	
1) przychód ze sprzedaży niefin. aktywów trwałych (tylko podatkowy)	3 931,98
Przychód finansowy z QERCOS z 2019	3 931,98
SUMA=	3 931,98

Przychody z ksiąg lub będące wynikiem podatkowym (z wyjątkiem statutowej)

Przychody NPP z ksiąg	0,00
1) Przychody finansowe (z 2019 i 2020)	4 304,36
2) przychody z działalności gospodarczej	
3) Przychody statutowe/darowizny statutowe	
Suma przych. NPP=	4 304,36

Przychody do CIT opodatkowane	0,00
--------------------------------------	-------------

Koszty podatkowe wyczerpnięte, wyliczone z RZIS lub kosztów podatkowych

1) ujemne różnice kursowe (tylko podatkowe)	0,00
Składki ZUS za zapłacony w	
Zapłacone faktury wcześniej wyłączone z KUP (raty)	0,00
Zapłacone odsetki	
SUMA=	0,00

Koszty z ksiąg (dotyczące działalności statutowej)

Oplaty NKUP 403-6	0,00
Niewypłacone wynagrodzenia etatowe	0,00
Zapłacony ZUS w 06/2018 płatnika za ub.społeczne za 05/2018	0,00
Reprezentacja NKUP (409-7)	0,00
VAT niku (403-5)	0,00
Koszty odsetek NKUP (757-4)	0,00
Pozostałe koszty oper. NKUP (765-9)	0,00
Koszty odsetek NKUP	
Koszty działalności gospodarczej	
Koszt ogólnego zarządu	
Koszty darowizny NKUP	
Koszty przeznaczone na działalność statutową (w tym inne operacyjne)	
Suma NKUP w księgach	0,00

Koszty do CIT (do przychodów opodatkowanych)	0,00
Wynik do opodatkowania OGÓLEM (bez uwzgl. strat) informacyjnie!	0,00

Wynik do opodatkowania CIT2 **0,00**

"Fundacja LPP"
 ul. Łąkowa 35-44
 80-769 Gdańsk

Załącznik nr 5 do Informacji Dodatkowej "Fundacji LPP"

Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

lp	nazwa	31.12.2020
1	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-
2	Amortyzacja	12 949,56
3	Zużycie materiałów i energii	58 230,94
4	Usługi obce	95 276,20
5	Podatki i opłaty	11 496,94
6	Wynagrodzenia	-
7	Ubezpieczenia i inne świadczenia	-
8	Pozostałe koszty rodzajowe	-
	ogółem	177 953,64

FUNDACJA LPP
UL. ŁĄKOWA 39-44
80-769 GDAŃSK

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania
finansowego FUNDACJI LPP z siedzibą
w Gdańsku za rok 2020.**

sporządziła

GDAŃSKA KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO IZABELA SZYMAŃSKA I
WSPÓLNICY SPÓŁKA KOMANDYTOWA
Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU

I. objaśnienia do bilansu

1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia obrazuje **ZAŁĄCZNIK NR 1 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

2.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Fundacja nie użytkuje takich gruntów.

3.

Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W roku obrachunkowym 2020 w jednostce nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

4.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W jednostce nie występują zobowiązania tego rodzaju.

5.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego prezentuje **ZAŁĄCZNIK NR 2 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

6.

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy zapasowych i rezerwowych).

Fundacja nie tworzyła tego rodzaju funduszy.

7.

Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy:

W roku 2020 Fundacja poniosła stratę.
Fundacja rekomenduje pokrycie straty z zysków lat przyszłych.

8.

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

W Fundacji nie zaistniała konieczność utworzenia rezerw.

9.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

10.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

11.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiony został w **ZAŁĄCZNIKU NR 3 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

12.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Fundacji.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie występują zdarzenia tego rodzaju.

13.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W Fundacji nie występują tego rodzaju zobowiązania.

II. Objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat

1.

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, zagranica) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Przychody ogółem: 4.256.138,12 PLN

w tym:

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów: 417.154,44 PLN

Przychody statutowe: 3.838.983,68 PLN

2.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów.

3.

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy.

W Fundacji nie wystąpiła potrzeba dokonania tego rodzaju odpisów .

4.

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrachunkowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Jednostka nie zaniechała w roku obrachunkowym żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje tego rodzaju czynności w roku następnym.

5.

Ze względu na specyfikę działalności (FUNDACJA) przychody oraz koszty statutowe ujęto:

W pozycji: A.III przychody statutowe takie jak:

Darowizny pozostałe Otrzymane w kwocie: 3.838.983,68 PLN

W pozycji B.III koszty statutowe takie jak:

Koszty działań statutowych nieodpłatnych w kwocie: 103.082,04 PLN

Darowizny udzielone statutowe: 3.910.812,12 PLN

6.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

dochodowym od wyniku finansowego brutto przedstawione zostało w **ZAŁĄCZNIKU NR 4a DO INFORMACJI DODATKOWEJ (wynik podatkowy pozainwestycyjny)** oraz w **ZAŁĄCZNIKU NR 4b DO INFORMACJI DODATKOWEJ (wynik podatkowy inwestycyjny)**.

7.

Informacja o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych stanowi **ZAŁĄCZNIK NR 5 DO INFORMACJI DODATKOWEJ**.

8.

Informacja o kosztach wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W jednostce nie wystąpiły w roku obrachunkowym tego rodzaju zdarzenia gospodarcze.

9.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

10.

Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

11.

W działalności gospodarczej osiągnięto:

PRZYCHÓD: 417.154,44 PLN

KOSZTY WG DOKUMENTÓW WZ: 515.665,00 PLN

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ: 6124,17 PLN

Ujemny wynik na działalności gospodarczej jest spowodowany obniżeniem wartości sprzedanych towarów ze względu na ich niepełną wartość.

III. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Fundacja nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych .

IV. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

1.

Informacja o przeciętnym w roku obrachunkowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

W roku obrachunkowym w jednostce nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

2.

Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

W roku obrachunkowym nie wystąpiły zdarzenia tego rodzaju.

V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1.

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrachunkowego.

W roku obrachunkowym nie miały miejsca zdarzenia tego rodzaju.

2.

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W jednostce nie odnotowano tego rodzaju zdarzeń.

3.

Przedstawienie dokonanych w roku obrachunkowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale(funduszu) własnym .

W roku obrachunkowym nie miały miejsca zdarzenia tego rodzaju.

VI. Objaśnienia dotyczące grupy kapitałowej

1.

Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

W roku obrachunkowym w Fundacji nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi w rozumieniu ustawy o rachunkowości.

VII. Informacje o połączeniach

W jednostce nie wstąpiły w roku obrachunkowym zdarzenia tego rodzaju.

VIII. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

Tak jak to zostało stwierdzone we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego w jednostce nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności.

IX. Inne istotne informacje

W Informacji Dodatkowej podane zostały wszystkie istotne informacje uszczegóławiające wybrane pozycje bilansu i rachunku zysków i strat oraz charakteryzujące prowadzoną przez Fundację działalność statutową i gospodarczą. W ocenie Zarządu Fundacji przedstawiony zakres objaśnień pozwala w sposób prawidłowy ocenić sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Zarząd nie posiada żadnych innych nie ujawnionych w przedmiotowym opracowaniu informacji, które mogłyby w istotny sposób tę ocenę zmienić.

Na tym oświadczeniu Zarządu Informacja Dodatkowa stanowiąca integralną część sprawozdania finansowego za rok 2020 Fundacji LPP zostaje zakończona.