

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-06-16
Kod Sprawozdania: SprFinOpWZłotych	
Kod Systemowy	SFJOPZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	
Dane identyfikujące jednostkę	
Nazwa i siedziba	
Nazwa Firmy	Fundacja Poltergeist
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	siedlecki
Gmina	Siedlce
Miejscowość	Nowe Opole
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	siedlecki
Gmina	Siedlce
Nazwa ulicy	Brzozowa

Numer budynku	22
Nazwa miejscowości	Nowe Opole
Kod pocztowy	08-103
Nazwa urzędu pocztowego	Siedlce
Identyfikator podatkowy NIP	8212667670
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000836092
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2021-01-01
Data do	2021-12-31
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: "Tak" - sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, "Nie" - sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana	Tak
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Nie

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

§ 9 1. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. 2. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. 3. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania. 4. Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. § 10 Fundacja stosuje metodę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączoną z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy. § 11 Do przeliczenia

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje: 1) kurs faktycznie zastosowany w tym dniu, wynikający z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, 2) kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji. § 12 Wartość rozchodu walut obcych z rachunku bankowego wycenia się kolejno po kursach poczynając od tego, który został najwcześniej zastosowany – metoda FIFO. § 13 Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP na podstawie tabeli z ostatniego dnia roku. § 14 Wydatki poniesione podczas zagranicznych podróży służbowych przelicza się na złote przy zastosowaniu kursu z dnia wypłaty zaliczki lub rozliczenia delegacji. § 15 Inwentaryzację rzeczowych składników majątku Fundacja przeprowadza na ostatni dzień każdego roku obrotowego, z wyjątkiem: 1) środków trwałych, o których mowa w art. 26 ust. 3 pkt 3 u.r. – raz na 4 lata, 2) zapasów materiałów i towarów objętych ewidencją ilościowo-wartościową – raz na 2 lata. § 16 Inwentaryzację składników majątku innych niż

wymienione w §15 Fundacja przeprowadza na ostatni dzień każdego roku obrotowego. --- W przypadku materiałów otrzymanych bezpłatnie Fundacja księguje je w wartości ewidencyjnej odpowiadającej cenie netto w wybranej wiodącej księgarni internetowej lub innym sklepie branżowym, a jeśli produkt nie jest już dostępny w regularnej sprzedaży – w sugerowanej cenie okładowej netto. Księgowanie odbywa się na koncie 700 (Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w analityce: "Firmy prywatne" - "Otrzymane bezpłatnie materiały") oraz 500 (Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, w analityce: "Zużycie materiałów" z podziałem na książki, komiksy, gry planszowe, gry wideo i inne.

ustalenia wyniku finansowego	Fundacja ustala wynik finansowy zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości, z podziałem na: * wynik działalności operacyjnej * wynik operacji finansowych * obciążenia z tytułu podatku dochodowego jako różnicę między przychodami i kosztami. Przychody i koszty działalności operacyjnej są, zgodnie z zał. 6 do ustawy, podzielone na: * nieodpłatną działalność pożytku publicznego * odpłatną działalność pożytku publicznego * pozostałą działalność statutową * działalność gospodarczą * koszty ogólnego zarządu * pozostałe przychody i koszty operacyjne.		
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządza się na ostatni dzień roku kalendarzowego, zgodnie z Załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządza i zatwierdza Zarząd Fundacji, zgodnie z art. 12 Statutu.		
Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	27309.66	28346.92	28346.92
• 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	27309.66	28346.92	28346.92
• • Zapasy	17373.05	20053.16	20053.16
• • • 310 Materiały w magazynie	17373.05	20053.16	20053.16
• • Należności krótkoterminowe	1215.46	1226.83	1226.83
• • • 200 Rozrachunki z odbiorcami krajowymi	1132.33	0.00	0.00
• • • 202 Rozrachunki z odbiorcami zagranicznymi	0.00	1100.31	1100.31
• • • 221 VAT naliczony	83.13	126.52	126.52
• • Inwestycje krótkoterminowe	7787.50	6638.72	6638.72
• • • 130 Rachunek podstawowy	4709.37	2274.97	2274.97

• • • 131 Rachunki rozliczeniowe	650.65	650.65	650.65
• • • 132 Rachunki oszczędnościowe	2004.13	2000.02	2000.02
• • • 137 Rachunki VAT	330.83	0.00	0.00
• • • 140 Krótkoter- minowe aktywa finansowe	92.52	1713.08	1713.08
• • Krótkotermi- nowe rozliczenia międzyokresowe	933.65	428.21	428.21
• • • 640 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	933.65	428.21	428.24
• Należne wpłaty na fundusz statutowy	0.00	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	27309.66	26312.00	26312.00
• Fundusz własny	26626.36	25075.38	25075.38
• • Fundusz statutowy	27110.30	25075.38	25075.38
• • Pozostałe fundusze	0.00	0.00	0.00
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00	0.00

• • Zysk (strata) netto	-483.94	0.00	0.00
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	683.30	1236.62	1236.62
• • Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00	0.00
• • Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00	0.00
• • Zobowiązania krótkoterminowe	683.30	1236.62	1236.62
• • • 201 Rozrachunki z dostawcami krajowymi	444.56	676.62	676.62
• • • 220 Rozrachunki z US	0.00	98.00	98.00
• • • 222 VAT należny	211.74	0.00	0.00
• • • 223 Rozrachunki z US VAT	27.00	462.00	462.00
• • Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00	0.00
Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości			
Opis lub nazwa pozycji	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	20810.71	12088.55	12088.55

• Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	20810.71	12043.83	12043.83
• Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	44.72	44.72
• Przychody z pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty działalności statutowej	37576.37	23513.24	23513.24
• Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	37576.37	23468.52	23468.52
• Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0.00	44.72	44.72
• Koszty pozostałej działalności statutowej	0.00	0.00	0.00

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności statutowej (A - B)	-16765.66	-11424.69	-11424.69
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody z działalności gospodarczej	22629.30	17602.94	17602.94
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty działalności gospodarczej	5833.43	3195.80	3195.80
• 520 Koszty działalności gospodarczej	5556.74	3195.80	3195.80
• 721 Wartość sprzedanych towarów	276.69	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D - E)	16795.87	14407.14	14407.14
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty ogólnego zarządu	928.76	917.92	917.92
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + F - G)	-898.55	2064.53	2064.53
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe przychody operacyjne	184.96	1.25	1.25
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pozostałe koszty operacyjne	3.64	1.24	1.24

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody finansowe	335.38	61.71	61.71
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty finansowe	102.09	91.33	91.33
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) brutto (H + I - J + K - L)	-483.94	2034.92	2034.92
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Podatek dochodowy	0.00	0.00	0.00
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto (M - N)	-483.94	2034.92	2034.92

Informacja dodatkowa zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do ustawy o rachunkowości	
--	--

Opis	
------	--

Opis	Informacja dodatkowa
------	----------------------

Załączony plik	
----------------	--

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	Informacja_dodatkowa_2021.pdf
-----------------------------------	-------------------------------

wizualizacja sprawozdania