

**Fundacja JohnnyBros**

ul. Strzelecka 7B

80-803 Gdańsk

NIP: 5833438243

**Sprawozdanie finansowe**  
**za okres obrotowy 07.09.2021...31.12.2021**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Okres sprawozdania: 07.09.2021...31.12.2021

Data sporządzenia sprawozdania: 20.06.2022

Rodzaj sprawozdania: Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia

**II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**II.1. Dane identyfikujące jednostkę**

Nazwa firmy: Fundacja JohnnyBros

Siedziba: województwo nieokreślone, powiat , gmina , miejscowość Gdańsk

Adres: ul. Strzelecka 7B 80-803 Gdańsk

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Identyfikator podatkowy NIP: 5833438243

Numer KRS: 0000926634

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

07.09.2021...31.12.2021

**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 Inna 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 oraz wartości niematerialne i prawne - wycenia się według cen nabycia. W celu uproszczenia ewidencji przyjęto założenie, że przedmioty trwałego użytku do 10 000 zł znajdują się w pozabilansowej ewidencji wyposażenia i umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu maksymalnych, aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych.

Materiały - przychody według cen zakupu

Należności i zobowiązania - wycenia się w kwotach wymagających zapłaty

Środki pieniężne - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez



## Sprawozdanie finansowe

NBP na ten dzień. Różnice kursowe powstałe na dzień wyceny zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych a dodatnie do przychodów finansowym. W sprawozdaniu finansowym różnice kursowe - stanowiące koszty i przychody finansowe - wykazuje się per saldo.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Fundacja dokonuje:

- czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, a poniesione są w danym okresie sprawozdawczym
- biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych (przyszłych) zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

- wynik działalności statutowej (różnica między przychodami działalności statutowej a kosztami działalności statutowej)
- wynik działalności operacyjnej (różnica między wynikiem działalności statutowej a kosztami ogólnego zarządu)
- zysk/strata netto (wynik działalności operacyjnej skorygowany o różnicę przychodów i kosztów finansowych oraz o różnicę pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych)

### II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Fundacja sporządza sprawozdanie finansowe dla organizacji pozarządowych, określonych w art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zgodnie z załącznikiem 6 do ustawy o rachunkowości.

### II.8.4. Pozostałe

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



## Sprawozdanie finansowe

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2021	Stan na
	<b>Aktywa</b>	<b>62 269,43</b>	<b>0,00</b>
A	+Aktywa trwałe	0,00	0,00
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
A.II.1	+Środki trwałe	0,00	0,00
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
A.II.1.D	+środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	62 269,43	0,00
B.I	+Zapasy	0,00	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 637,47	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	60 631,96	0,00
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 631,96	0,00
B.III.1.A	+Środki pieniężne	60 631,96	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>62 269,43</b>	<b>0,00</b>
A	+Fundusz statutowy	60 938,15	0,00
A.I	+Fundusz podstawowy	50 000,00	0,00
A.II	+Pozostałe fundusze	0,00	0,00
A.II.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) fundacji	0,00	0,00
A.II.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.III	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.IV	+Zysk (strata) netto	10 938,15	0,00
A.V	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 331,28	0,00
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	1 331,28	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



Sprawozdanie finansowe

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	Za okres
<b>A</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>370 170,60</b>	<b>0,00</b>
A.I	+ Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	370 170,60	0,00
A.II	+ Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
A.III	+ Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>353 307,30</b>	<b>0,00</b>
B.I	+ Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	353 307,30	0,00
B.II	+ Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
B.III	+ Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>16 863,30</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>5 925,15</b>	<b>0,00</b>
D.I	+Amortyzacja	0,00	0,00
D.II	+Zużycie materiałów i energii	1 331,28	0,00
D.III	+Pozostałe usługi	400,80	0,00
D.IV	+Wynagrodzenie, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
D.V	+Pozostałe koszty	4 193,07	0,00
<b>E</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D)</b>	<b>10 938,15</b>	<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>10 938,15</b>	<b>0,00</b>

**V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**V.1. informacjadodatkowa**

informacja dodatkowa

Załączony plik: **informacjadodat2021FJB.pdf**



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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych 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

28.06.2022 *Pandlman*  
.....  
Data i podpis



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. Dane uzupełniające o aktywach

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w wysokości 60 631,96 zł.

### 2. Rezerwy

Na dzień 31 grudnia 2021 roku została utworzona rezerwa na kwotę 1 331,27 zł.

### 3. Zobowiązania długoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2021 roku fundacja nie posiada zobowiązań długoterminowych.

### 4. Informacja o strukturze przychody

W roku 2021 jedynym źródłem przychodów z nieodpłatnej działalności statutowej była otrzymana darowizna od osób prawnych, która wynosiła 370 170,60 zł.

### 5. Informacja o strukturze kosztów

Koszty w roku 2021 ogółem wynosiły 359 232,45 zł na co składały się :

- Koszty działalności statutowej :
  - Darowizny 353 307,30 zł
- Koszty ogólnego zarządu:
  - Zużycie materiałów i energii 1 331,28 zł
  - Usługi obce 400,80
  - Pozostałe koszty 4 193,07 zł

### 6. Przychody i/lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W danym roku obrachunkowym nie wystąpiły.

### 7. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała żadnej z prowadzonych działalności.

### 8. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe, udzielone przez Fundację gwarancje i poręczenia nie wystąpiły.

### 9. Zyski i straty nadzwyczajne

W danym roku obrachunkowym nie wystąpiły.

### 10. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Fundacja nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.



**11. Zdarzenia po dniu bilansowym**

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia, nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, wpływające na sytuację majątkową i finansową Fundacji na dzień bilansowy.

**12. Zatrudnienie**

Na dzień 31.12.2021 r Fundacja nie zatrudniała osób na podstawie umowy o pracę jak i umowę zlecenie.

**13. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących**

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 roku Fundacja nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek lub innych świadczeń o podobnym charakterze.

**14. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki**

Nie dotyczy.