

# Wprowadzenie do sprawozdania Finansowego

za okres:  
od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku

Nazwa: Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku  
Siedziba: ul. Henryka Sienkiewicza 14, 30-033 Kraków

Zarząd Fundacji Fundacji Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020, na które składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Informacja dodatkowa

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami załącznika nr 6 Ustawy o Rachunkowości, przedstawia sytuację majątkową i finansową za rok 2018.

Data oprac: 30 maja 2021 r.  
Sporządził : Główny Księgowy – Agnieszka Król  
Zatwierdził: Zarząd –

.....  
Główny Księgowy - podpis i pieczęć

.....  
Zarząd – podpis i pieczęć

#### Dane identyfikacyjne:

- Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin na Szlaku
- Ul. Henryka Sienkiewicza 14, 30-033 Kraków
- Organ prowadzący rejestr – Krajowy Rejestr Sądowy w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej
- Numer rejestru – KRS 0000410824
- Czas trwania działalności jednostki – nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

#### Informacje podstawowe:

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy kontynuacji działalności statutowej.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Fundacja nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.
- Fundacja nie ma obowiązku sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym
- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 6 do Ustawy o rachunkowości dostosowanym do działalności Fundacji z podziałem na działalność statutową i gospodarczą.
- Zgodnie z zasadą memoriału Fundacja ujmuje w księgach wszystkie osiągnięte przychody statutowe i koszty, związane z tymi przychodami oraz działalnością gospodarczą.

Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego – w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru – zaprezentowano poniżej.

## WYCENA AKTYWÓW

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej – metodą liniową.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

**Środki trwałe** jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 zł.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

- Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:  
Materiały - cena zakupu  
Towary – cena wytworzenia

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

## WYCENA PASYWÓW

**Fundusze statutowe** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutem Fundacji i zasadami praw polityki rachunkowości.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

## **PRZYCHODY I KOSZTY**

**Przychody z działalności statutowej** obejmują w szczególności środki otrzymane zgodnie z przepisami prawa i statutu jako przychody działalności statutowej; darowizny, dotacje, usługi statutowe ujmowane w okresach, których dotyczą .

**Koszty działalności** ujmowane są z podziałem na działalność statutową i gospodarczą .

Całą nadwyżkę przychodów nad kosztami z działalności gospodarczej Fundacja przeznacza na pokrycie działalności administracyjnej i realizacji celów zgodnie ze statutem.

.....  
Zarząd

# Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku

REGON 122505790 nr KRS 0000410824 NIP 6762453269

---

## INFORMACJA DODATKOWA ZA 2020 ROK

1) Nazwa jednostki: **Fundacja Rozwoju Terapii Rodzin Na Szlaku**  
Siedziba: ul. Henryka Sienkiewicza 14, 30-033 Kraków

2) Wpis do Rejestru: Fundacja została wpisana do Rejestru Stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki zdrowotnej w dniu 11-05-2012 r. prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS

3) Skład Zarządu Fundacji:

- Anna Kazberuk – Prezes Zarządu
- Wojciech Jacek Drath – Wiceprezes Zarządu
- Magdalena Łucja Grubich – Sekretarz
- Magdalena Maria Pozarzycka – Członek Zarządu

4) Cele statutowe Fundacji:

1. Celem Fundacji jest prowadzenie działalności społecznie użytecznej o charakterze publicznym w zakresie stymulowania rozwoju psychoterapii, a w szczególności terapii rodziny.

2. Cel Fundacji realizowany jest poprzez:

- a) pomoc społeczną dla osób z zaburzeniami psychicznymi świadczoną osobom upośledzonym umysłowo lub osobom uzależnionym w placówkach innych niż szpitale
- b) promocję profilaktyki i zdrowia psychicznego prowadzoną przez specjalistów promocji zdrowia
- c) promocję profilaktyki i zdrowia rodziny prowadzoną przez specjalistów promocji zdrowia
- d) udzielanie stypendiów krajowych i zagranicznych;

- e) organizowanie i prowadzenie szkoleń przeddyplomowych i podyplomowych z zakresu psychoterapii i profilaktyki oraz prowadzenie w tym zakresie innej działalności szkoleniowej, edukacyjnej, oświatowej i wychowawczej
- f) organizowanie konferencji i kongresów naukowych
- g) udzielanie porad, diagnostykę i leczenie w zakresie psychoterapii, w tym prowadzenie działalności terapeutycznej w zakresie psychoterapii, w szczególności terapii rodziny
- h) pomoc społeczną z zakwaterowaniem dla osób z zaburzeniami psychicznymi w ramach ośrodka zdrowia psychicznego
- i) prowadzenie działalności terapeutycznej w zakresie psychoterapii, zwłaszcza psychoterapii rodziny

**5)** Fundacja została powołana na czas nieokreślony.

**6)** Fundacja prowadzi działalność statutową dla której zostały wyodrębnione konta w księgach rachunkowych jak również rachunek wyników pokazuje wynik na poszczególnych działaniach Fundacji.

**7)** Fundacja w roku 2020 nie zakupiła środków trwałych o wartości powyżej 10 000,00 złotych.

**8)** W roku 2020 Fundacja na inwestycje w obce środki trwałe nie wydatkowała żadnej kwoty.

**9)** W skład należności długoterminowych wchodzi kaucja w kwocie 13 507,98 zł

**10)** Podział należności krótkoterminowych (konta rozrachunki) wchodzi należności od odbiorców w kwocie 2 028,64 zł

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Należności od odbiorców	2 001,43
2.	VAT naliczony	27,21
Razem		2 028,64

**11)** Środki pieniężne na dzień 31 grudnia 2020 wynoszą 386 470,93 zł

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Środki pieniężne w kasie	713,27
2.	Środki pieniężne w banku	378 577,17
3.	konto do rozrachunków VAT	7 180,49
Razem		386 470,93

11) Podział zobowiązań krótkoterminowych:

LP	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec dostawców	4 797,72
2.	Zobowiązanie VAT	17 620,00
3.	PIT 4R	1 254,00
4.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0,00
5.	Zobowiązanie wobec ZUS	10 359,46
Razem		34 031,18

Pozycja w Bilansie Pasywa B II 2. – Inne zobowiązania

12) Rozliczenia międzyokresowe kosztów w roku 2020 nie występowały.

13) Rozliczenia międzyokresowe przychodów nie wystąpiły w roku 2020.

14) Zatrudnienie i wynagrodzenia. – Fundacja zatrudniała 2 osoby w roku 2020 z tytułu umowy o pracę.

15) Informacja o strukturze przychodów, źródła i wysokość:

<b>Przychody z działalności statutowej</b>	1 118 516,91
<b>Przychody statutowe</b>	<b>1 114 516,91</b>
• Konsultacje rodzinne	418 665,00
• Superwizja	149 825,00
• Konferencja terapii rodzin	-15 455,13
• Grupa genegramowa	23 921,00
• Terapia grupowa	57 296,20
• Staż	2 538,50
• Kurs psychoterapii zaburzeń seksualnych	42 744,71
• Kurs 19	6 100,00
• Kurs 20	17 007,80
• Kurs 21	91 428,55
• Kurs 22	83 915,79
• Kurs 23	105 869,68
• Kurs 24	109 155,73

• Kurs 25	21 504,08
Darowizny	0,00
Dotacje	4 000,00
<b>Przychody z działalności gospodarczej</b>	<b>0,00</b>
Przychody ze sprzedaży usług	0,00
Sponsoring, reklama	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	495,46
<b>Przychody finansowe</b>	<b>196,43</b>
<b>Razem przychody:</b>	<b>1 119 208,80</b>

16) Informacje o strukturze kosztów, źródła i wysokość:

<b>Koszty działalności statutowej</b>	1 054 469,07
Koszty statutowe:	1 054 469,07
• zużycie materiałów i energii	30 388,35
• usługi obce	811 479,19
• wynagrodzenia	186 529,80
• ubezpieczenia społeczne	21 277,79
• pozostałe koszty	4 793,94
Koszty pozostałe	0,00
	<b>0,00</b>
<b>Koszty działalności gospodarczej</b>	
Koszty działalności gospodarczej	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	22 167,13
<b>Koszty administracyjne statutowe</b>	
	39,15
<b>Koszty finansowe</b>	
<b>Razem:</b>	<b>1 076 675,35</b>

17) Wydatki nie zakwalifikowane jako koszty uzyskania przychodów w roku 2020 nie wystąpiły.

.....  
Zarząd Fundacji

Agnieszka Król  
Osoba sporządzająca



**BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

**AKTYWA**

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	31.12.2019	31.12.2020
1	2	3
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>13 507,98</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	13 507,98
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>345 026,32</b>	<b>388 499,57</b>
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	43 229,94	2 028,64
III. Inwestycje krótkoterminowe	301 796,38	386 470,93
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>345 026,32</b>	<b>402 007,55</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	31.12.2019	31.12.2020
1	2	3
<b>A. FUNDUSZ WŁASNY</b>	<b>325 442,92</b>	<b>367 976,37</b>
I. Fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	279 229,12	325 442,92
IV. Zysk (strata) netto	46 213,80	42 533,45
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>19 583,40</b>	<b>34 031,18</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 583,40	34 031,18
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>345 026,32</b>	<b>402 007,55</b>

Kraków, 31.05.2021

Zarząd Jednostki

.....  
(miejsce i data sporządzenia)

Agnieszka Król

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2020**  
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok 2019	Kwota za rok 2020
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Przychody z działalności statutowej</b>	<b>1 221 563,39</b>	<b>1 114 516,91</b>
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	1 221 563,39	1 114 516,91
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności statutowej</b>	<b>801 957,82</b>	<b>855 925,82</b>
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	801 957,82	855 925,82
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)</b>	<b>419 605,57</b>	<b>258 591,09</b>
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>365 450,05</b>	<b>198 543,25</b>
<b>H.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)</b>	<b>54 155,52</b>	<b>60 047,84</b>
I.	Pozostałe przychody operacyjne	45,34	4 495,46
J.	Pozostałe koszty operacyjne	8 248,87	22 167,13
		0,00	
<b>K.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>276,22</b>	<b>196,43</b>
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>14,41</b>	<b>39,15</b>
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)</b>	<b>46 213,80</b>	<b>42 533,45</b>
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (M-N)</b>	<b>46 213,80</b>	<b>42 533,45</b>

Kraków, dnia 31 maj 2021  
.....  
(miejsce i data sporządzenia)

**Zarząd Jednostki**

*Agnieszka Król*  
.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

.....